

# *Haushaltsplan*

*Bistum Münster*

*- nordrhein-westfälischer Teil -*

*und*

*Bischöflicher Stuhl*



*Haushaltsjahr 2019*



# INHALT

---

	<u>Seite/n</u>
<b><u>Haushaltsplan Bistum Münster (nordrhein-westfälischer Teil)</u></b>	
<b>Vorwort und stat. Informationen</b>	7-11
<b>Beschlüsse</b>	
• Beschluss zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes für das Steuerjahr 2019	15
• Beschluss über die Festsetzung des Haushaltsplans für das Bistum Münster, nrw-Teil, Haushaltsjahr 2019	19
<b>Vorbericht</b>	
• Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan 2019	21-58
• Bestimmungen für die Ausführung des Haushaltsplans	59-62
• Allgemeine Erläuterungen zu Positionen des Ergebnis- und Finanzplans	63-71
<b>Gesamtpläne</b>	
• Gesamtergebnisplan	75
• Gesamtfinanzplan	77
<b>Produktbereichsdarstellung</b>	
	81
1 Diözesanleitung	83-108
2 Überpfarrliche Seelsorge	109-150
3 Bildung und Kunst	151-188
4 Soziales	189-226
5 Überdiözesane Aufgaben	227-244
6 Schulen	245-324
7 Pfarreien	325-354
8 Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden	355-376
9 Verwaltung, zentrale Dienste	377-398
10 Gebäude u. Liegenschaften	399-420
11 Finanzen	421-432
12 Versorgung	433-438
<b>Stellenplan</b>	439-444
<b>Anhang</b>	
• Bewirtschaftungsstellenübersicht	447
• Verpflichtungsermächtigungen	451
• Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten	455
• Übersicht Entwicklung Eigenkapital	459
• Beteiligungsspiegel	461-465
• Stiftungsverzeichnis	467-473
• Eröffnungsbilanz 01.01.2018	475-478
• Abkürzungsverzeichnis	479-482

## Haushaltsplan Bischöflicher Stuhl

### **Beschluss**

Beschluss zum Haushaltsplan 2019 485

### **Vorbericht**

Vorbericht zum Haushaltsplan 2019 487-490

### **Gesamtpläne**

- Gesamtergebnisplan 492
- Gesamtfinanzplan 493

### **Produktbereichsdarstellung**

495-501

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals 504

Bilanz zum 31.12.2017 506



# *Haushaltsplan*

*Bistum Münster*

*- nordrhein-westfälischer Teil -*



## *Haushaltsjahr 2019*



**Vorwort und stat. Informationen**



# **Vorwort**

## **und**

### **statistische Informationen zum Bistumshaushalt 2019:**

Das Bistum Münster gliedert sich in einem nordrhein-westfälischen und einen oldenburgischen Teil. Mit 1.873.191 Katholiken ist das Bistum Münster die 2. größte Diözese in der Bundesrepublik. Am 31.12.2017 lebten insgesamt 1.609.791 Katholiken im nordrhein-westfälischen Teil und 263.400 Katholiken im oldenburgischen Teil des Bistums Münster.

Verwaltungseinrichtung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums ist das Bischöfliche Generalvikariat, das vom Generalvikar als Stellvertreter des Bischofs geleitet wird. Bezogen auf den oldenburgischen Teil wird die Verwaltung vom Bischöflich-Münsterschen Offizialat in Vechta wahrgenommen, das vom Bischöflichen Offizial geleitet wird. Die eigene Verwaltung resultiert aus der eigenen Kirchensteuerhoheit für den Offizialatsbezirk, die mit der für das Land Niedersachsen eigenen Gesetzgebung in Kirchensteuerfragen zusammenhängt.

Aufgrund dieser Gegebenheiten werden für beide Bistumsteile eigener Haushaltspläne erstellt, die jeweils von unabhängigen eigenen Kirchensteuerräten beschlossen werden. Auch in der Gestaltung der Haushaltsordnungen sind die beiden Bistumsteile frei. Daher beziehen sich alle nachfolgenden Informationen in diesem Haushaltsplan immer nur auf den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster.

Der Generalvikar hat im Herbst 2015 entschieden, den Haushalt von der bisher verwendeten Kameralistik auf das bei den Kommunen in NRW eingeführte Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umzustellen. Insofern erfolgte 2018 nun erstmalig die Vorlage eines Haushaltsplans nach der neuen Systematik.

Hinsichtlich der geographischen Ausdehnung des Bistums wird auf die „Bistumskarte“ auf der Folgeseite verwiesen. Der nordrhein-westfälische Teil des Bistums Münster untergliedert sich insgesamt in 3 Regionen Münster/Warendorf/Coesfeld, Borken/Steinfurt und Niederrhein/Recklinghausen mit insgesamt 8 Kreis- /Stadtdekanaten.

Stand 31.12.2017 bestanden im nrw-Teil des Bistums insgesamt 177 Pfarreien. Hinsichtlich der Entwicklung der Pfarreien und Fusionen wird auf die nachfolgende Grafik verwiesen:

# Bistum Münster nordrhein-westfälischer und oldenburgischer Teil



Katholikenentwicklung 2007 bis 2017

Kreis-/Stadtdekanat	Katholiken										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	144.293	143.360	142.969	143.564	148.909	148.818	148.622	147.593	146.979	145.942	144.464
Borken	264.726	263.471	261.831	260.067	258.241	256.882	254.882	252.984	251.502	249.457	247.576
Coesfeld	194.734	193.225	191.225	189.758	187.636	186.152	184.278	182.247	180.585	179.046	176.943
Recklinghausen	232.981	230.565	227.650	224.407	221.297	218.891	215.882	212.852	210.604	206.691	204.344
Steinfurt	262.013	260.180	257.784	255.629	253.338	251.589	249.658	247.382	245.181	242.430	240.111
Warendorf	218.606	216.268	213.674	211.509	208.701	207.232	205.101	202.989	201.251	199.902	196.865
Kleve	202.206	200.777	199.019	197.381	196.695	196.045	194.802	193.578	192.946	191.236	190.191
Wesel	234.873	231.934	229.180	226.402	223.936	221.946	219.082	215.884	213.819	212.627	209.297
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>1.754.432</b>	<b>1.739.780</b>	<b>1.723.332</b>	<b>1.708.717</b>	<b>1.698.753</b>	<b>1.687.555</b>	<b>1.672.307</b>	<b>1.655.509</b>	<b>1.642.867</b>	<b>1.627.331</b>	<b>1.609.791</b>

	Wiederaufnahme										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	71	83	50	54	51	62	38	31	47	47	52
Borken	58	48	55	40	48	41	38	32	37	32	43
Coesfeld	52	54	44	44	38	44	31	24	36	35	33
Recklinghausen	134	103	88	65	52	59	64	49	57	40	65
Steinfurt	43	52	33	51	47	37	42	38	46	44	25
Warendorf	54	57	40	43	54	34	31	28	48	32	32
Kleve	52	63	60	47	34	45	50	29	30	27	38
Wesel	106	77	84	62	52	53	63	58	63	57	57
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>570</b>	<b>537</b>	<b>454</b>	<b>406</b>	<b>376</b>	<b>375</b>	<b>357</b>	<b>289</b>	<b>364</b>	<b>314</b>	<b>345</b>

	Eintritte *										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	31	21	33	24	30	23	17	16	21	17	16
Borken	35	27	27	24	20	8	24	23	14	24	16
Coesfeld	40	25	35	27	21	17	17	20	17	16	17
Recklinghausen	41	36	58	37	35	43	33	31	23	23	28
Steinfurt	27	27	28	33	22	11	26	13	15	22	27
Warendorf	29	33	26	16	18	20	29	26	21	19	16
Kleve	23	23	27	27	13	22	28	25	12	16	24
Wesel	52	35	31	33	23	30	47	21	29	47	31
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>278</b>	<b>227</b>	<b>265</b>	<b>221</b>	<b>182</b>	<b>174</b>	<b>221</b>	<b>175</b>	<b>152</b>	<b>184</b>	<b>175</b>

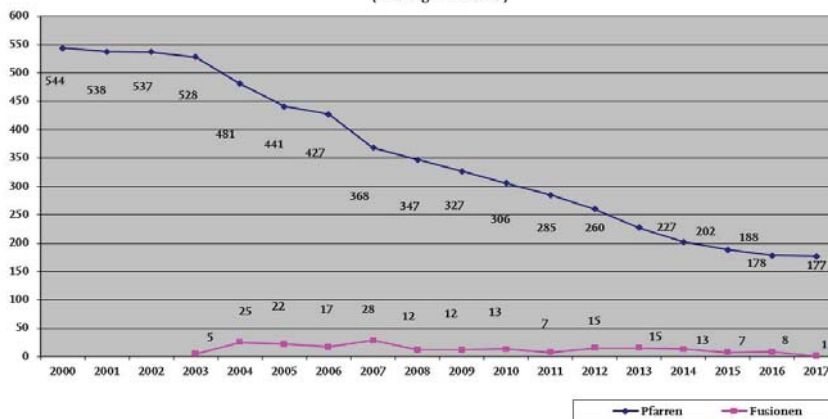
	Austritte										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	498	568	693	712	711	656	1209	1299	1115	953	1.049
Borken	357	484	517	772	552	528	933	1113	963	873	892
Coesfeld	396	512	490	835	524	529	964	1085	907	690	786
Recklinghausen	653	811	776	1.029	751	692	1.294	1.604	1.114	1.007	1.064
Steinfurt	486	723	687	999	655	621	1.143	1.316	1.479	949	1.014
Warendorf	412	506	584	824	596	521	875	1.103	906	825	766
Kleve	360	427	502	688	445	461	852	1.047	764	696	660
Wesel	612	979	937	1.105	802	798	1.478	1.890	1.297	1.016	1.119
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>3.774</b>	<b>5.010</b>	<b>5.186</b>	<b>6.964</b>	<b>5.036</b>	<b>4.806</b>	<b>8.748</b>	<b>10.457</b>	<b>8.545</b>	<b>7.009</b>	<b>7.350</b>

	Taufen (gesamt)										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	1.174	1.114	1.117	1.082	1.169	1.172	1.111	1.103	1.060	1.156	1.135
Borken	2.336	2.404	2.300	2.202	2.192	2.116	2.043	2.094	2.238	2.199	2.254
Coesfeld	1.541	1.666	1.486	1.392	1.364	1.467	1.480	1.371	1.505	1.452	1.474
Recklinghausen	1.531	1.664	1.526	1.458	1.404	1.399	1.369	1.391	1.409	1.471	1.384
Steinfurt	2.108	2.121	2.105	1.976	1.895	1.891	1.721	1.816	1.828	1.869	1.835
Warendorf	1.716	1.717	1.598	1.527	1.444	1.416	1.473	1.392	1.518	1.637	1.396
Kleve	1.480	1.474	1.505	1.396	1.313	1.358	1.342	1.369	1.308	1.404	1.281
Wesel	1.518	1.493	1.497	1.390	1.277	1.370	1.268	1.364	1.340	1.352	1.479
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>13.404</b>	<b>13.643</b>	<b>13.134</b>	<b>12.423</b>	<b>12.058</b>	<b>12.189</b>	<b>11.807</b>	<b>11.900</b>	<b>12.206</b>	<b>12.540</b>	<b>12.238</b>

	Bestattungen										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Münster	1.304	1.377	1.363	1.292	1.307	1.221	1.305	1.332	1.312	1.307	1.255
Borken	2.396	2.467	2.448	2.437	2.460	2.438	2.530	2.377	2.582	2.468	2.571
Coesfeld	1.866	1.958	1.848	1.886	1.857	1.868	2.003	1.951	1.969	1.935	1.994
Recklinghausen	2.726	2.762	2.794	2.752	2.520	2.604	2.682	2.541	2.652	2.464	2.364
Steinfurt	2.393	2.458	2.543	2.680	2.546	2.555	2.598	2.518	2.634	2.632	2.724
Warendorf	2.261	2.336	2.289	2.265	2.255	2.315	2.256	2.229	2.187	2.237	2.269
Kleve	2.040	2.241	2.238	2.254	2.113	2.138	2.231	2.153	2.248	2.154	2.175
Wesel	2.415	2.354	2.338	2.388	2.329	2.359	2.431	2.310	2.214	2.263	2.161
<b>Bistum (nrw-Teil)</b>	<b>17.401</b>	<b>17.953</b>	<b>17.861</b>	<b>17.954</b>	<b>17.387</b>	<b>17.498</b>	<b>18.036</b>	<b>17.411</b>	<b>17.798</b>	<b>17.460</b>	<b>17.513</b>

\* Vornals als Übertritte gekennzeichnet; nach Beschluss der Bischofskonferenz handelt es sich kirchenrechtlich um Austritte aus einer Religionsgemeinschaft und Eintritt in eine neue Religionsgemeinschaft nach Karenzzeit.

Entwicklung der Pfarreien und Fusionen 2000 - 2017 im nrw-Teil des Bistums Münster (Stichtag 31.12.2017)







**Beschluss**  
**zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes**  
**für das Steuerjahr 2019**



B e s c h l u s s  
Zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes  
für das Steuerjahr 2019

Der Kirchensteuerrat für den in Nordrhein-Westfalen gelegenen Teil der Diözese Münster hat folgenden Beschluss gefasst:

In dem im Lande Nordrhein-Westfalen gelegenen Teil des Bistums Münster werden im Steuerjahr 2019 Kirchensteuern als Zuschlag zur Einkommensteuer (Lohnsteuer, Kapitalertragsteuer, veranlagte Einkommensteuer) in Höhe von 9 v. H. erhoben.

Dieser Hebesatz gilt auch in den Fällen der Pauschalierung der Lohn- und Einkommensteuer; er wird auf 7 v. H. der Lohnsteuer ermäßigt, wenn der Arbeitgeber von der Vereinfachungsregelung nach Nummer 1 der gleichlautenden Erlasse der obersten Finanzbehörden der Bundesländer betr. Kirchensteuer bei Pauschalierung der Lohn- und Einkommensteuer vom 8. August 2016 (BStBl 2016 Teil 1 Seite 773) bzw. der Nachfolgerlasse in der jeweils gültigen Fassung Gebrauch macht.

Die oben festgesetzten Kirchensteuern werden auch über den 31. Dezember 2019 weiter erhoben, falls zu dem genannten Termin neue Kirchensteuer-Hebesätze nicht beschlossen und staatlich anerkannt sind.

Münster, den 24.09.2018  
Az.: 600 KSTR

+   
+ Dr. Felix Genn  
Bischof von Münster





**Beschluss**  
**über die Festsetzung des Haushaltsplans**  
**für das Bistum Münster, nrw-Teil,**  
**Haushaltsjahr 2019**



**B e s c h l u s s**  
**über die Festsetzung des Haushaltsplans für**  
**für das Bistum Münster, nrw-Teil, Haushaltsjahr 2019**

Der Kirchensteuerrat für den in Nordrhein-Westfalen gelegenen Teil der Diözese Münster hat folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019, der die für die Erfüllung der Aufgaben des nordrhein-westfälischen Teils der Diözese Münster voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem  
Gesamtbetrag der Erträge auf 682.847.454 €  
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 663.904.148 €

im Finanzplan mit dem  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf 682.847.454 €  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf 616.988.871 €  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 534.355 €  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 34.395.000 €  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 103.726 €  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 4.593.284 €

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

**11.600.000 €**

festgesetzt.

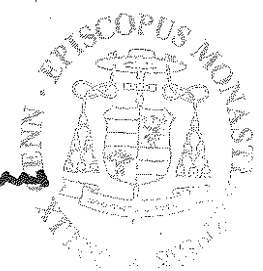
3. Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.
4. Soweit im Stellenplan ein Vermerk „künftig wegfallend (kw)“ angebracht ist, entfällt beim Ausscheiden eines Stelleninhabers oder Erledigung der wahrgenommenen Aufgabe die Planstelle der angegebenen Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe.

Wenn im Stellenplan ein Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, ändert sich die Bewertung mit dem Zeitpunkt des Freiwerdens der Stelle auf einen neuen Stellenwert.

Münster, den 24. September 2018



+ Dr. Felix Genn  
Bischof von Münster







**Vorbericht zum Ergebnis- und  
Finanzplan 2019**



# Vorbericht zum

## Ergebnis- und Finanzplan 2019

### des nordrhein-westfälischen Teils des Bistum Münster

#### Vorbemerkung:

Im Zuge der Transparenzoffensive der Bistümer hat der damalige Generalvikar N. Kleyboldt im Herbst 2015 die Entscheidung getroffen, die bisherige kamerale Darstellung der Haushalte für das Bistum, den Bischöflichen Stuhl sowie das Sondervermögen Versorgungsrücklagen aufzugeben und durch eine Darstellung zu ersetzen, die sich am Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) in Nordrhein-Westfalen orientiert. Diese Entscheidung wurde erstmals für das Haushaltsjahr 2018 umgesetzt (Haushaltsplan).

Im Vergleich zur bisherigen kameralen Darstellung des Bistumshaushalts beinhaltet die neue Darstellung maßgebend nachfolgende Erweiterungen:

- Volldarstellung aller Schulhaushalte in Trägerschaft Bistum
- Volldarstellung aller Bildungshaushalte und weiterer Einrichtungen in Trägerschaft Bistum
- Integration etwaiger Nachlässe zugunsten des Bistums
- Ausweis der Abschreibungen für das bewertete Anlagevermögen
- Integration des Sondervermögens Versorgungsrücklagen
- Verursachungsgerechte Darstellung von Aufwendungen
- Ergänzende 3-jährige Planung von Investitionsmaßnahmen

Darüber hinaus sind dem Bistumshaushalt als neue Anlagen beigefügt:

- Beteiligungsübersicht
- Stiftungsverzeichnis
- Übersicht über Verbindlichkeiten

Inzwischen hat der Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 16. Juni 2018 die Eröffnungsbilanz für den nrw.-Teil des Bistums Münster mit einer Bilanzsumme von 2.055.337.541,99 € festgestellt, die als Anlage in dieser Druckfassung enthalten ist. Künftig wird auch die Bilanz des jeweiligen Vor-Vorjahres als Pflichtanlage zum Haushaltsplan gehören.

Entsprechend den vorstehenden Vorgaben wurde dem Kirchensteuerrat erstmals auch der Haushaltsplan 2018 des Bischöflichen Stuhls vorgelegt. Historisch gesehen wurde mit einer haushaltsmäßigen Trennung zwischen dem Bischöflichen Stuhl und dem Bistumshaushalt erst in den 80er Jahren begonnen und diese sukzessive fortgesetzt. Bezogen auf diese beiden Rechtspersonen wurden Vermögensgegenstände unter analoger Anwendung des § 33 Abs. 1 GemHVO NRW

(§ 54 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen nach NKF – GHKW) dem Haushalt (Bilanz) zugeordnet, der das wirtschaftliche Eigentum inne hat, d. h. ihn nutzen kann und die Gefahren und Lasten des Vermögensgegenstandes trägt. Dementsprechend kann die Zuordnung zum Bischöflichen Stuhl oder dem Bistumshaushalt von grundbuchlichen oder handelsrechtlichen Eintragungen abweichen.

Dem Haushaltsplan ist ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzplandaten darzustellen.

Der neue Haushaltsplan des Bistums Münster ist produktorientiert gegliedert und unterteilt sich in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte. Teilpläne sind nach Produktgruppen aufgestellt worden. Für den vorliegenden Haushaltsplan wurden

12 Produktbereiche  
74 Produktgruppen  
> 150 Produkte

definiert. Für die Druckfassung des Haushaltsplans wurde auf eine Darstellung der einzelnen Produkte, die verdichtet und nach „Verursachungsprinzip“ in den Produktgruppen dargestellt werden, verzichtet. Die verursachungsgerechte Darstellung befindet sich derzeit noch im Aufbau und ist noch nicht abgeschlossen. Vorrangig wird der IT-Bereich auf eine produktorientierte Darstellung vorbereitet; diesbezüglich hatte der Kirchensteuerrat die Verwaltung bereits im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2018 ermächtigt, hierfür ggfls. vorzunehmende Umschichtungen von IT-Planansätzen innerhalb des zur Verfügung stehenden IT-Gesamtbudgets vornehmen zu können (diese Ermächtigung liegt auch der Planung 2019 zugrunde).

Den jeweiligen Produktbereichen und -gruppen ist eine entsprechende Beschreibung vorangestellt.

Der Haushaltsplan setzt sich zusammen aus

- einem Gesamt-Ergebnisplan
- einem Gesamt-Finanzplan
- den produktorientierten Teilplänen bestehend aus
  - den Teil-Ergebnisplänen
  - den Teil-Finanzplänen
- Anlagen
  - Stellenplan
  - Übersicht voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres
  - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
  - Übersicht voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals
  - Eröffnungsbilanz 01.01.2018  
(die Bilanz des jeweiligen Vorjahres wird ab dem Haushaltsjahr 2020 enthalten sein)
  - Übersicht über Beteiligungen

Die Haushaltsplanung erfolgt fachbereichsbezogen auf der Ebene der Produkte, die verursachungsgerecht verdichtet zu Produktgruppen (Teilpläne) zusammen gefasst werden; durch Zusammenführung der Einzelträge und Einzelaufwendungen entsteht der Gesamtergebnisplan.

## Gliederung des Ergebnisplanes

### Erträge

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfererträge
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Sonstige ordentliche Erträge
- Aktivierte Eigenleistungen
- Bestandsveränderungen
- Finanzerträge

### Aufwendungen

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Bilanzielle Abschreibungen
- Transferaufwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Der **Gesamtergebnisplan** enthält somit alle Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) des Bistums für das Vorvorjahr 2017, für das vorhergehende Haushaltsjahr 2018, für das Haushaltsjahr 2019. Im Gegensatz zu den Kommunen verzichtet das Bistum Münster bezogen auf den Ergebnisplan auf die darüber hinausgehende mittelfristige Planung. Hintergrund hierfür ist die ertragsseitig hohe Abhängigkeit von der Kirchensteuer, die aufgrund der nachfolgend beschriebenen Zusammenhänge nicht realistisch und sachlich vertretbar auf einen darüber hinausgehenden Planungszeitraum hochgerechnet werden kann.

Im Ergebnisplan wird durch Summenbildung nachgewiesen, ob die Erträge die Aufwendungen decken oder ob ggf. ein Fehlbedarf (-) oder ein Überschuss entsteht. Die veranschlagten Beträge stellen eine Gesamtermächtigung für das Haushaltsjahr 2019 dar.

Der **Finanzplan** enthält die geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit des Bistums. Analog dem Ergebnisplan wird der Zeitraum 2017 - 2019 abgebildet.

In den fachbereichsorientierten **Teilfinanzplänen (Teil A)** müssen lediglich die Ein- und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit zusammengefasst abgebildet werden. Damit stellt der Teilfinanzplan ein Pendant zum privatwirtschaftlichen Investitionsplan dar. Aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet das Bistum Münster auf die Möglichkeit, die nicht investiven Zahlungsarten in den Teilfinanzplänen freiwillig abzubilden (im Regelfall würde dies zu einer Wiederholung zum Teilergebnisplan führen).

Gemäß § 6 Geschäftsanweisung (NKF) sind Baumaßnahmen im **Teilfinanzplan B** generell als Einzelmaßnahme auszuweisen (eine Wertgrenze für den Ausweis im Teilfinanzplan B wurde nicht festgelegt). Analog der Bestimmungen des NKF sind für diese Einzelmaßnahmen die bisher bereitgestellten Haushaltsmittel und Verpflichtungsermächtigungen sowie die über das Haushaltsjahr hinausgehenden drei Planungsjahre (2020 - 2022) und Gesamtzahlungen mit ausgewiesen.

## Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan 2019 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

### Gesamtergebnisplan:

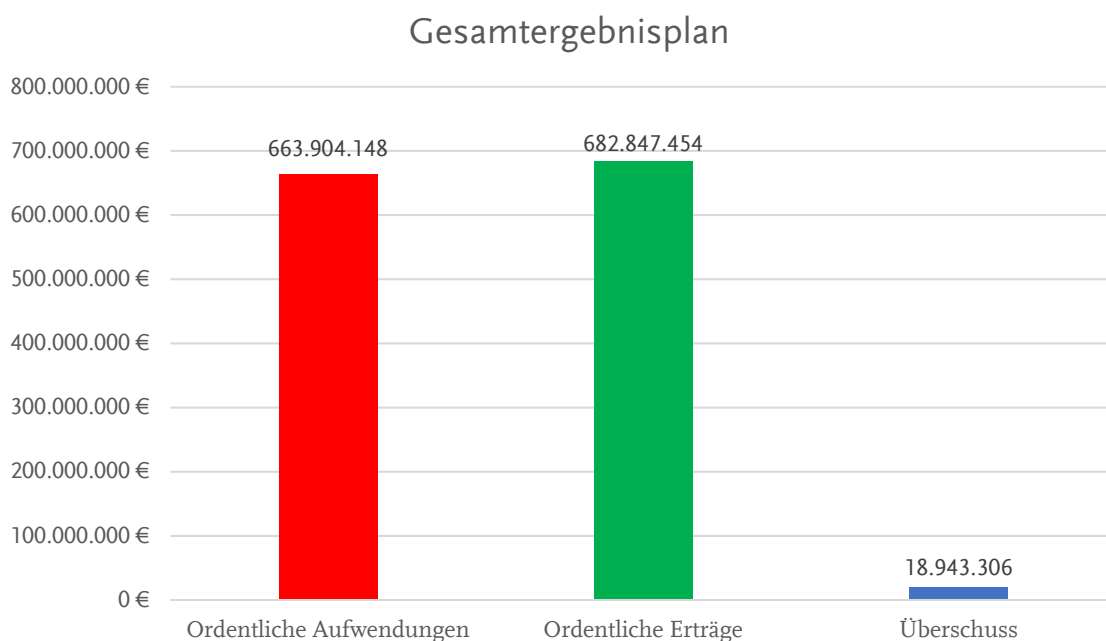
Der Gesamtergebnisplan 2019 wird mit Aufwendungen in Höhe von 663.904.148,- € vorgelegt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	663.185.080,- €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	719.068,- €

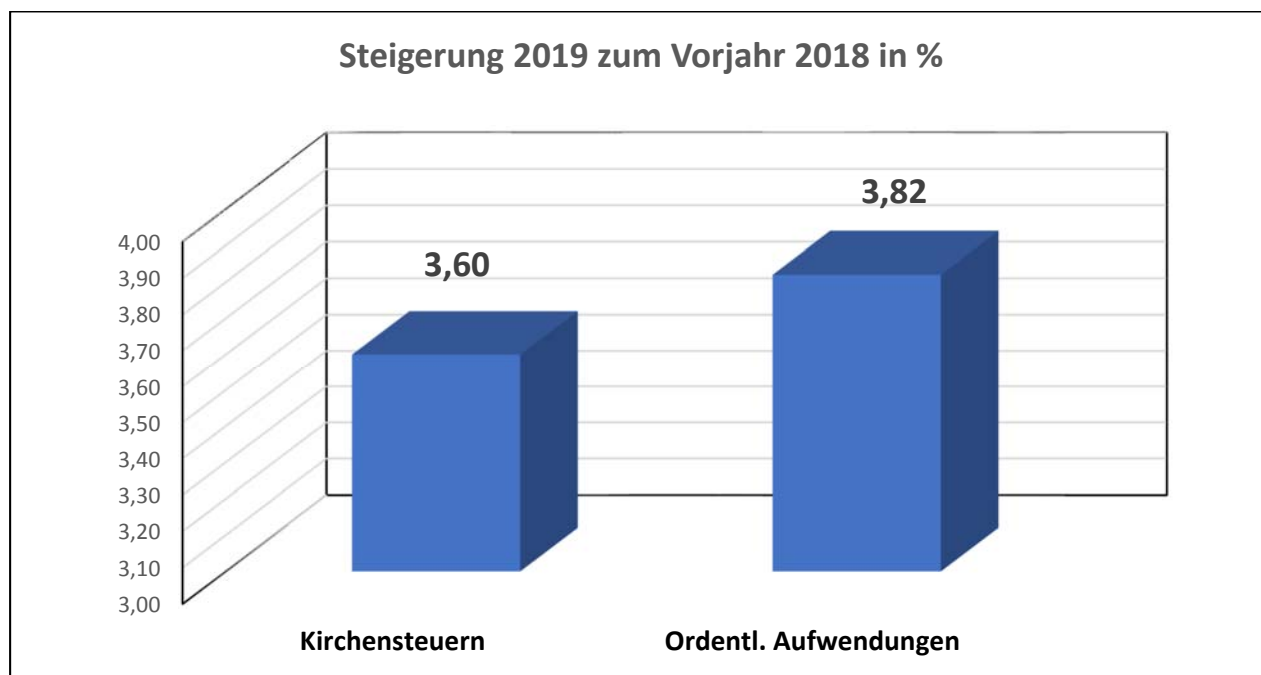
Die Gesamterträge 2019 betragen 682.847.454,- €, die sich wie folgt aufteilen:

Ordentliche Erträge	661.078.955,- €
Finanzerträge	21.768.499,- €

Aus der Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 18.943.306,- €, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll.



Dem vorstehenden Planergebnis 2019 liegen - im Vergleich zum Vorjahr 2018 - für die Kirchensteuern und die ordentl. Aufwendungen jeweils folgende prozentuale Steigerungsraten zugrunde:



## Haushaltsausgleich

Entsprechend den Regelungen zum NKF (vergl. § 1 GHKW) ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Diözesanverwaltung hat mit der Eröffnungsbilanz eine entsprechende Ausgleichsrücklage als gesonderten Posten des Eigenkapitals ausgewiesen. Die Höhe darf bis zu einem Drittel des Eigenkapitals betragen. Erst nach Verzehr der Ausgleichsrücklage gilt der Haushaltsplan als unausgeglichen (Inanspruchnahme der Allg. Rücklage). Die Verringerung der Allg. Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren darf jeweils nicht mehr als 5 % betragen, andernfalls muss bereits für den anstehenden Haushaltsplan ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) erstellt werden.

Bezogen auf das Haushaltsjahr 2019 soll der vorstehende Überschuss von rd. 18,9 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden (rd. 2,2 Mio. € sind im Rahmen des Jahresabschlusses der Schulbautilgungsrücklage zu entnehmen).

## Ergebnisdarstellung 2019 nach Produktbereichen:

Auf der Grundlage des Ergebnisplans 2019 stellt sich der „Zuschussbedarf“ nach Produktbereichen wie folgt dar :

Nr.	Produktbereich	Erträge Mio. €	Aufwendg. Mio. €	Saldo Mio. €
1	Diözesanleitung 2019 <i>2018</i>	0,3 <i>0,2</i>	12,5 <i>10,3</i>	-12,2 <i>-10,1</i>
2	Überpfarrliche Seelsorge 2019 <i>2018</i>	1,2 <i>1,2</i>	21,2 <i>21,6</i>	-20,0 <i>-20,4</i>
3	Bildung und Kunst 2019 <i>2018</i>	5,9 <i>5,6</i>	24,3 <i>23,8</i>	-18,4 <i>-18,2</i>
4	Soziales 2019 <i>2018</i>	4,4 <i>4,3</i>	40,4 <i>39,2</i>	-36,0 <i>-34,9</i>
5	Überdiözesane Aufgaben 2019 <i>2018</i>	0,5 <i>0,7</i>	16,0 <i>17,0</i>	-15,5 <i>-16,3</i>
6	Schulen 2019 <i>2018</i>	156,5 <i>150,5</i>	194,5 <i>182,8</i>	-38,0 <i>-32,3</i>
7	Pfarreien 2019 <i>2018</i>	25,7 <i>24,7</i>	251,9 <i>247,3</i>	- 226,2 <i>-222,6</i>
8	Seelsorge Aus- u. Weiterbildg./ Orden 2019 <i>2018</i>	0,5 <i>0,4</i>	7,7 <i>5,6</i>	-7,2 <i>-5,2</i>
9	Verwaltung / zentrale Dienstleistungen 2019 <i>2018</i>	3,3 <i>3,3</i>	32,6 <i>30,3</i>	- 29,3 <i>-27,0</i>
10	Gebäude u. Liegenschaften 2019 <i>2018</i>	1,5 <i>1,8</i>	5,5 <i>5,7</i>	-4,0 <i>-3,9</i>
11	Finanzen 2019 <i>2018</i>	469,8 <i>453,2</i>	14,7 <i>14,0</i>	455,1 <i>439,2</i>
12	Versorgung 2019 <i>2018</i>	13,2 <i>12,8</i>	42,7 <i>41,8</i>	-29,5 <i>-29,0</i>
	<b>Summe 2019</b> <b><i>Summe 2018</i></b>	<b>682,8</b> <b><i>658,5</i></b>	<b>663,9</b> <b><i>639,5</i></b>	<b>18,9</b> <b><i>19,0</i></b>

Hinsichtlich der vorstehenden Ergebnisdarstellung nach Produktbereichen ergeben sich bezüglich des „Zuschussbedarfs aus Kirchensteuermitteln“ insbesondere bei den Schulen (+ rd. 5,7 Mio. €) und Pfarreien (+ rd. 3,6 Mio. €) größere Abweichungen.

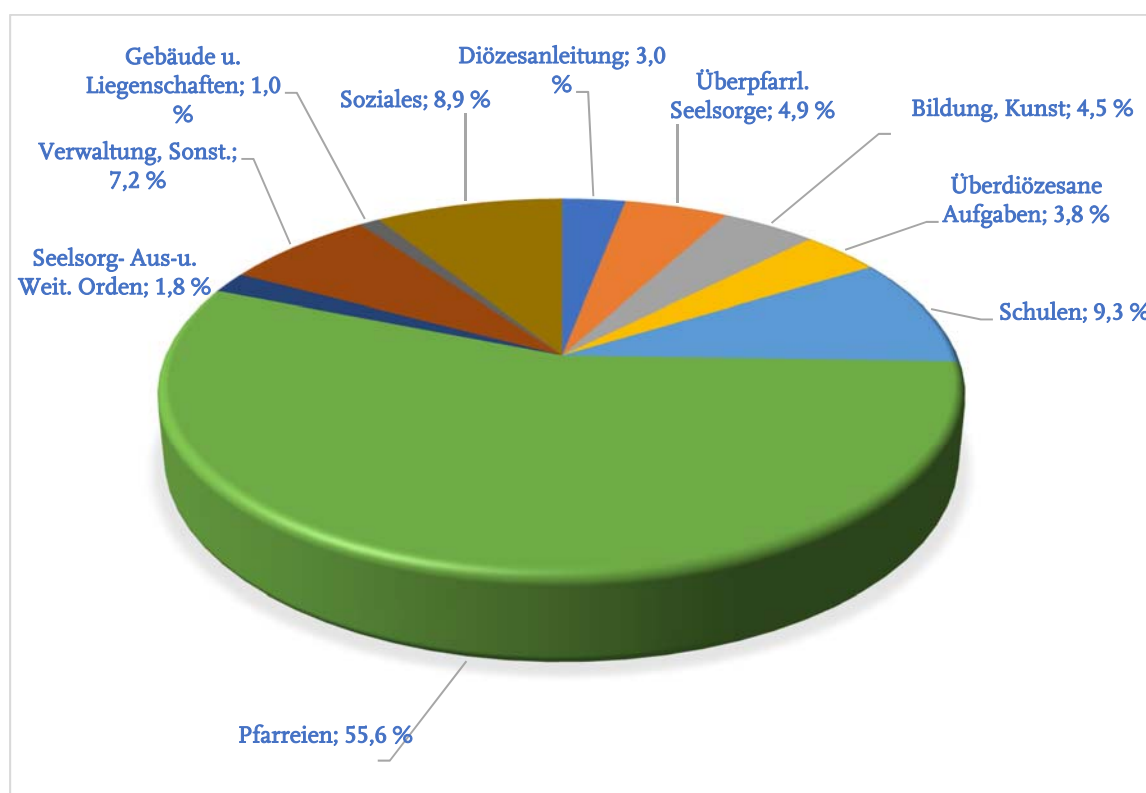


Im Schulbereich (Produktbereich 6) sind diese mit allein rd. 3,3 Mio. € auf höhere Abschreibungen zurückzuführen, die zum Teil noch im Zusammenhang mit einigen im Rahmen der Eröffnungsbilanz vorgenommenen Neuordnungen stehen. Darüber hinaus haben sich die vom Bistum Münster insgesamt für Schulen in eigener und sonstiger Trägerschaft zu finanzierenden Eigenleistungen von 11,9 Mio. auf 12,5 Mio. € erhöht. Ein weiterer Mehrbedarf ergibt sich aus den zahlreichen konsumtiven Bauunterhaltungsmaßnahmen.

Bezogen auf die Pfarreien (Produktbereich 7) berücksichtigt die Planung 2019 im Bereich der Schlüsselzuweisungen für den lfd. Haushalt der Pfarreien und TEK-Haushalte allein eine Erhöhung der lfd. Transferaufwendungen des Bistums um insgesamt rd. 5,6 Mio. €. Bezogen auf den gesamten Produktbereich 7 (Pfarreien) fällt die Erhöhung des Zuschussbedarfs 2019 gegenüber 2018 mit rd. 3,6 Mio. € deshalb geringer aus, weil die investiven Transferaufwendungen mit Blick auf die Haushaltsentwicklung im Rechnungsjahr 2017 in 2019 gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,7 Mio. € abgesenkt worden sind. Grund hierfür waren begrenzte Personalressourcen sowie die aktuell „überhitzten“ Preise im Baubereich.

Ohne die Produktbereiche Finanzen (11) und Versorgung (12) ergibt sich damit hinsichtlich der Gewichtung des Saldos aus den Produktbereichen 1 - 10 nachfolgendes prozentuales Aufteilungsverhältnis:

**Aufwandsbelastung des Bistumshaushalts 2019 nach Produktbereichen in Prozent:**  
(Nettodarstellung - ohne Produktbereiche 11 u. 12):

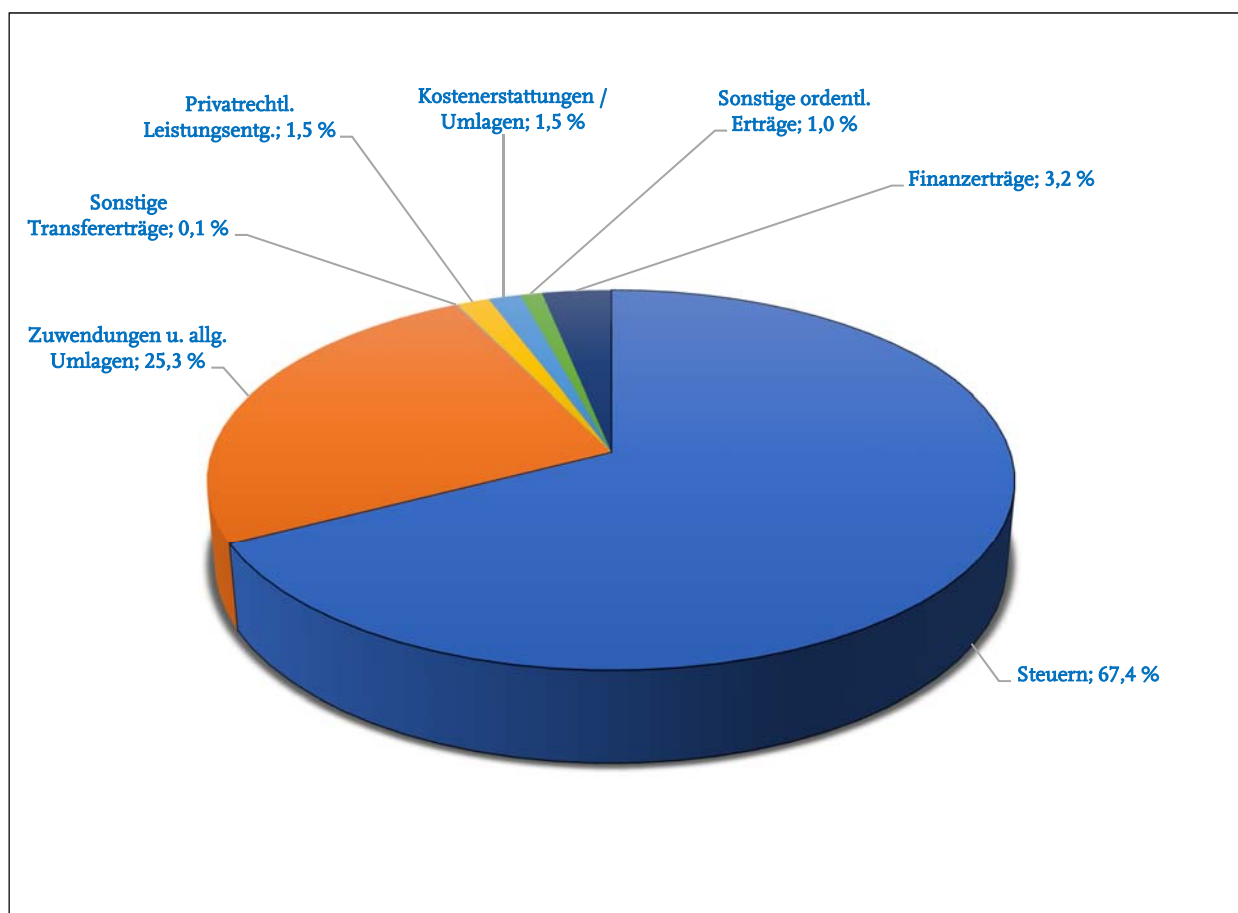


Nachrichtlich ist darauf hinzuweisen, dass die vorstehende Darstellung weitgehend noch keine verursachungsgerechte Darstellung der IT-Kosten berücksichtigt, die ab 2019/2020 erfolgen soll. Gleiches gilt für die kostenverursachungsgerechte Darstellung der Personalaufwendungen (z. B. Einsatz von Pastoralassistenten/Innen in Bistumseinrichtungen etc.).

Nachfolgend werden die Plandaten 2019 in den meisten Fällen im Vergleich zu 2018 zum Ergebnisplan erläutert. Aufgrund der ab 2018 praktizierten „Vollausweisung“ der Schulhaushalte, Bildungshäuser, usw. im Bistumshaushalt wurde in vielen Bereichen des Vorberichts auf eine nähere Erklärung der Vergleichsergebnisse 2017 (Rechnung) verzichtet, weil kein objektiver „Vergleichsbezug“ zum Jahr 2017 hergestellt werden könnte.

### Erträge des Bistumshaushalts 2019:

Die Erträge des Bistumshaushalts stellen sich hinsichtlich der prozentualen Aufteilung im Haushaltsjahr 2019 wie folgt dar:



### **Steuern und ähnliche Abgaben**

Unter die vorstehende „Rubrik“ fallen bezogen auf den Bistumshaushalt nur die Kirchensteuern. Diese fließen dem Bistumshaushalt über drei Wege zu:

- Abführungen der Finanzämter (Lohn- und Einkommensteuer)
- Abführungen im Rahmen des sog. Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahrens
- Abführungen aus der Abgeltungssteuer

Diesen drei Bereichen liegen folgende Planungsannahmen zugrunde:

### Abführungen der Finanzämter (Lohn- und Einkommensteuer):

Die Kirchensteuern aus der Einziehung durch Finanzämter wurden für das Haushaltsjahr 2019 unter Berücksichtigung der Kirchensteuereingänge bis einschl. 06/2018 wie folgt geschätzt:

	Rechnung 2017	Ver- änderung in %	Aktualisierte Schätzung 2018	Ver- änderung in %	Ansatz 2019
Kirchen-Ein- kommensteuer	107,895	+ 2,0	110,053	+ 3,0	113,355
Kirchen- Lohnsteuer	210,099	+ 5,0	220,604	+ 2,5	226,119
<b>Gesamt:</b>	<b>317,994</b>	<b>+ rd. 3,98</b>	<b>330,657</b>	<b>+ 2,67</b>	<b>339,474</b>

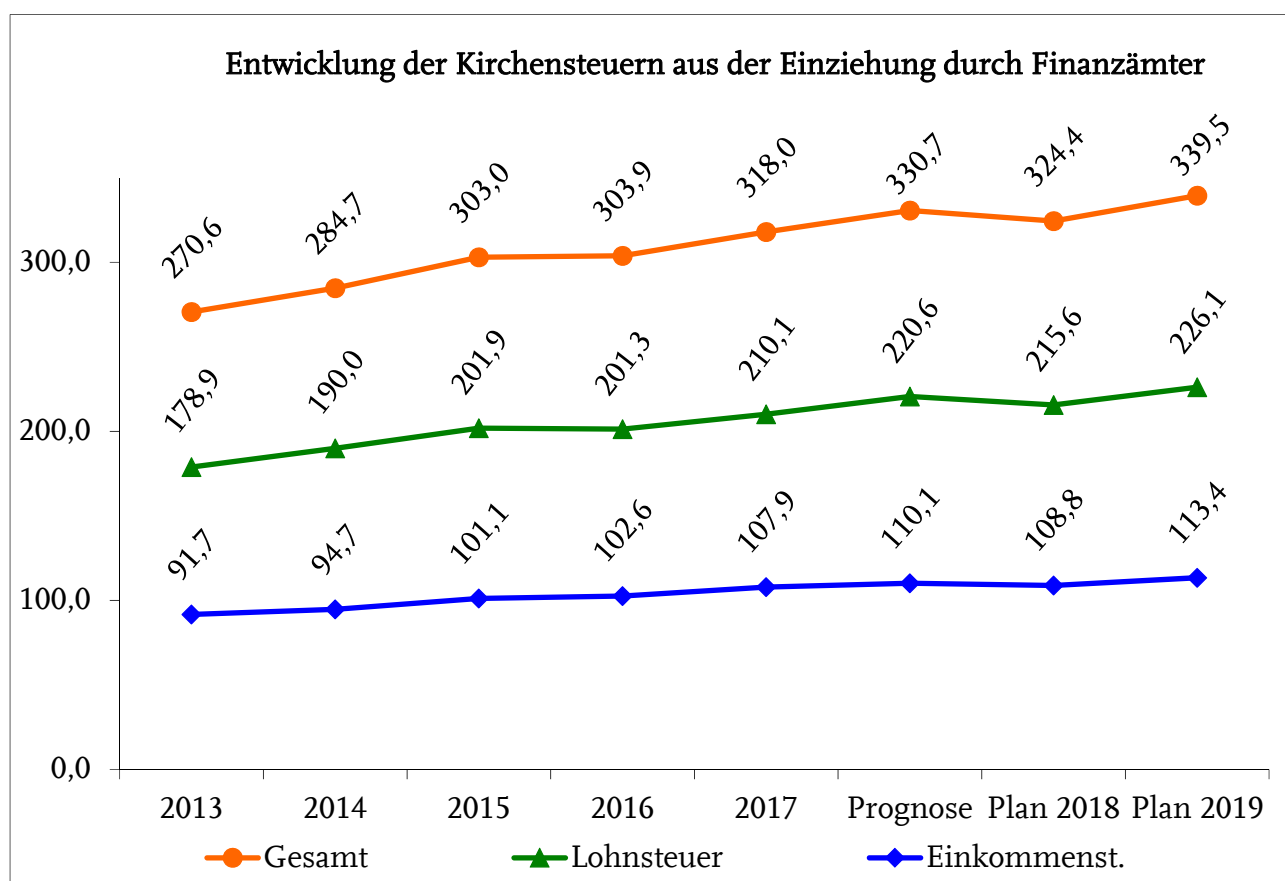
Der aktualisierten Schätzung 2018 liegt nachfolgende Steuerentwicklung im 1. Halbjahr 2018 gegenüber dem 1. Halbjahr 2017 zugrunde:

Kirchen-Einkommensteuer + 1,35 %

Kirchen-Lohnsteuer + 5,57 %

Insbesondere die Lohnsteuer war zu Jahresbeginn deutlich positiver gestartet und reduzierte sich insbesondere im II. Quartal 2018. Im Ergebnis liegt die für 2018 aktualisierte Schätzung im Bereich des stichtagsbezogenen Ergebnisses zum 30.06.2018, die wiederum durch die Bundessteuerschätzung (Mai 2018) gedeckt wird. Hinsichtlich der entsprechenden Prognose 2018 und Fortschreibung darüber hinaus wird auf die weiteren Ausführungen verwiesen.

Unter den vorstehenden Vorgaben und Annahmen würde sich für den Zeitraum 2013 - 2019 für den nrw.-Teil des Bistums Münster folgendes Bild ergeben:



Im Bereich der Lohnsteuer war zum 01.07.2014 eine Verlagerung einer Personalkostenabrechnungsstelle aus einem Nachbarbistum in den Bereich des Bistums Münster zu berücksichtigen. Diesbezüglich ist im Rahmen des Clearingverfahrens künftig mit entsprechenden Anpassungen zu rechnen, für die entsprechende Rückstellungen gebildet worden sind und ggfls. noch weiter zu bilden sind. Darüber hinaus waren zwischenzeitlich weitere Veränderungen in den für das Bistum Münster maßgebenden Finanzamtsbezirken erkennbar, die im Zusammenhang mit der Verlagerung von Abrechnungsstellen einzelner Betriebe stehen könnten. Diesbezüglich sind von der staatlichen Finanzverwaltung (u. a. mit Blick auf das Steuergeheimnis) bislang keine erklärbaren Aussagen zu erhalten, so dass die Entwicklung der Steuerabführungen der Finanzämter mit entsprechenden Unsicherheiten behaftet ist, die gegenwärtig mit einem Verzug von 4 Jahren nur über das sog. Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren bereinigt werden können.

Bezogen auf die Einkommensteuer wird grundsätzlich eine weiter anhaltend gute konjunkturelle Entwicklung unterstellt. Die im Vergleich zum Stichtag 30.06.2018 festzustellende Steigerung von 1,35 % wurde mit + 2,00 % für 2018 höher angesetzt, weil

- die relevanten Monatsergebnisse der bisherigen „Einkommensteuermonate“ März (+ 9,87 %) und Juni (rd. 3,31 %) deutlich höher lagen und
- auch die Bundesschätzung (vergl. nachfolgende Aussagen) von einer positiveren Entwicklung ausgeht.

Auf der Grundlage der inzwischen vorliegenden Kirchensteuerergebnisse bis einschl. Juni 2018 wird auf nachfolgenden Vergleich zur Entwicklung von Lohn- und Einkommensteuer auf Bundesebene im Vergleich zur Entwicklung im nrw.-Teil des Bistums Münster verwiesen. Der Übersicht liegen zugrunde

- das tatsächliche Ist-Aufkommen 2015 - 2017 (Bund zu Bistum)
- die Prognose für die Steigerungen 2018 und 2019 gemäß Bundesfinanzministerium und Bistumshaushaltsplanung 2019
- das tatsächliche Ist-Aufkommen im 1. Halbjahr 2018 auf Bistumsebene

#### Kirchensteuerentwicklung und Prognose Bistum Münster vs. Bund:

	Steigerung in % zum jeweiligen Vorjahr:				
	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
<b>Einkommensteuer Bund*</b>	6,5	10,8	10,4	3,7	6,9
<b>K.-Einkommensteuer Bistum</b>	6,8	1,5	5,1	2,0	3,0
<b>K.-Einkommenst. Bistum bis 6/18 (Ist)</b>				1,4	
<b>Lohnsteuer Bund*</b>	6,5	3,3	5,8	5,6	6,6
<b>K.-Lohnsteuer Bistum</b>	6,2	-0,3	4,4	5,0	2,5
<b>K.-Lohnsteuer Bistum bis 6/18 (Ist)</b>				5,6	

\*) Bundesprognose gemäß jeweiliger Mai-Schätzung Bundesministerium der Finanzen

Die vorstehende Prognose berücksichtigt, dass sich der Anteil der katholischen Kirchenlohnsteuer am staatlichen Lohnsteueraufkommen auch im Jahr 2017 weiter rückläufig entwickelt hat. Er betrug 2,56 % nach 2,60 % im Vorjahr. Unabhängig davon darf bei der derzeitigen „konjunkturellen Überlagerung“ nicht verkannt werden, dass

- im Zeitraum 2015 - 2017 insgesamt 22.992 Katholiken im Bereich des nrw-Teils des Bistums Münster ausgetreten sind. Lt. statistischer Auswertung handelte es sich zu über 95 % um Personen im „kirchensteuerpflichtigen“ Alter zwischen 20 und 65.
- Allein von der „Kopfstatistik“ handelt es sich danach um rd. 2,4 % der Stand 31.12.2017 kirchensteuerpflichtigen Katholiken (rd. 955,0 Tsd.). Der Kirchensteuerausfall dürfte weit darüber liegen, da bei Weitem nicht alle 955,0 Tsd. Katholiken tatsächlich auch Kirchensteuerzahler sind und im Regelfall eher Personen der höheren Einkommensschichten austreten.
- Zum 31.12.2017 stand der Zahl der „Katholiken vor Renteneintritt“ (Alter zwischen 63 und 65) immer noch eine höhere Anzahl von „Berufsanfängern“ (Alter zwischen 18 und 20) gegenüber. Dieses Verhältnis hat sich aktuell bereits umgekehrt (61.052 zu 58.201 – Renteneinsteiger überwiegen).

### ***Kirchensteuer-Clearing/Verrechnung***

Im Bereich des Kirchenlohnsteuer-Clearings erfolgte die Planung 2019 auf der Grundlage der Ergebnisse der im Herbst 2017 vorgelegten Clearing-Abrechnung 2013 sowie der im Frühjahr 2018 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen der Quartale II - IV 2018 an das Ergebnis 2017. Danach wurden die 2019 erwarteten Zahlungseingänge wie folgt veranschlagt:

- Kirchenlohnsteuer-Clearing-Vorauszahlungen	106.400.000,- €
- Kircheneinkommensteuer-Verrechnung mit nrw-Diözesen	<u>1.600.000,- €</u>
Ansatz 2019:	108.000.000,- €

Damit verbleibt die Planung 2019 auf dem Niveau des Jahres 2018. Dem liegt u. a. auch die Überlegung zugrunde, dass im Rechnungsjahr 2018 die Clearingendabrechnung 2014 ansteht und damit ein Abrechnungsjahr betrifft, in dem Veränderungen in den Personalkostenabrechnungsstellen zu verzeichnen waren.

Unabhängig davon belaufen sich die im Rahmen der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Rückstellungen für Risiken im Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren auf insgesamt 15,0 Mio. €.

### ***Kirchensteuern aus Abgeltungsteuer:***

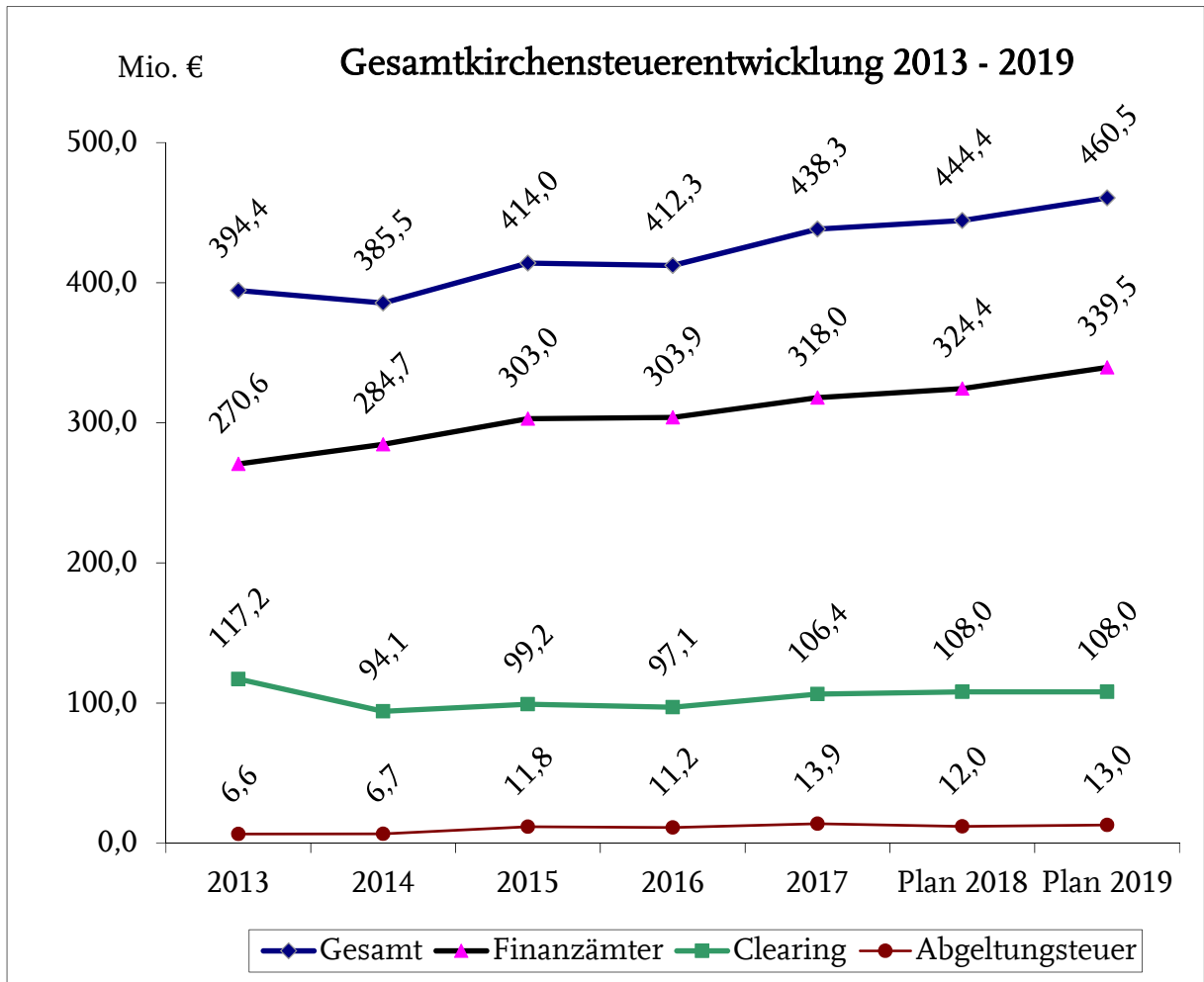
Bis Ende 2014 flossen die Einnahmen auf der Grundlage eines zwischen den Diözesen vereinbarten dreijährigen Verteilerschlüssels über den VDD zu. Seit Beginn des Jahres 2015 werden die Kirchensteuern auf Abgeltungsteuer von den 16 Landeskassen unter Berücksichtigung der jeweiligen Bistumszugehörigkeit an die jeweiligen Kirchensteuerstellen weitergeleitet. Wie viele Kirchenmitglieder ihre Kirchensteuern im bisherigen Wahlverfahren direkt von der Bank haben abführen lassen oder die Kirchensteuer auf Kapitalertragssteuer im Wege der Veranlagung vom Finanzamt festsetzen lassen, ist dem Bistum nicht bekannt.

Die Einnahmen aus der Abgeltungsteuer (Zinssteuer), die auf Zinserträge, Dividenden und Erlöse aus Wertpapierverkäufen ab 01.01.2009 erhoben wird, wurden für 2019 auf 13,0 Mio. € geschätzt. Die Schätzung der Entwicklung in den Jahren 2018 und 2019 liegt „leicht“ unter der tatsächlichen Entwicklung des Aufkommens im 1. Halbjahr 2018 (Bistum). Durch die Änderung der Besteue-

rung bei Fondsanlagen (Investmentsteuerreformgesetz 2018) könnte sich das Aufkommen der Kirchensteuer als Zuschlag zur Kapitalertragssteuer verringern bzw. weniger stark steigen als im staatlichen Bereich, weil die Bemessungsgrundlage für die Kirchensteuer sinkt.

**Gesamt-Kirchensteuer:**

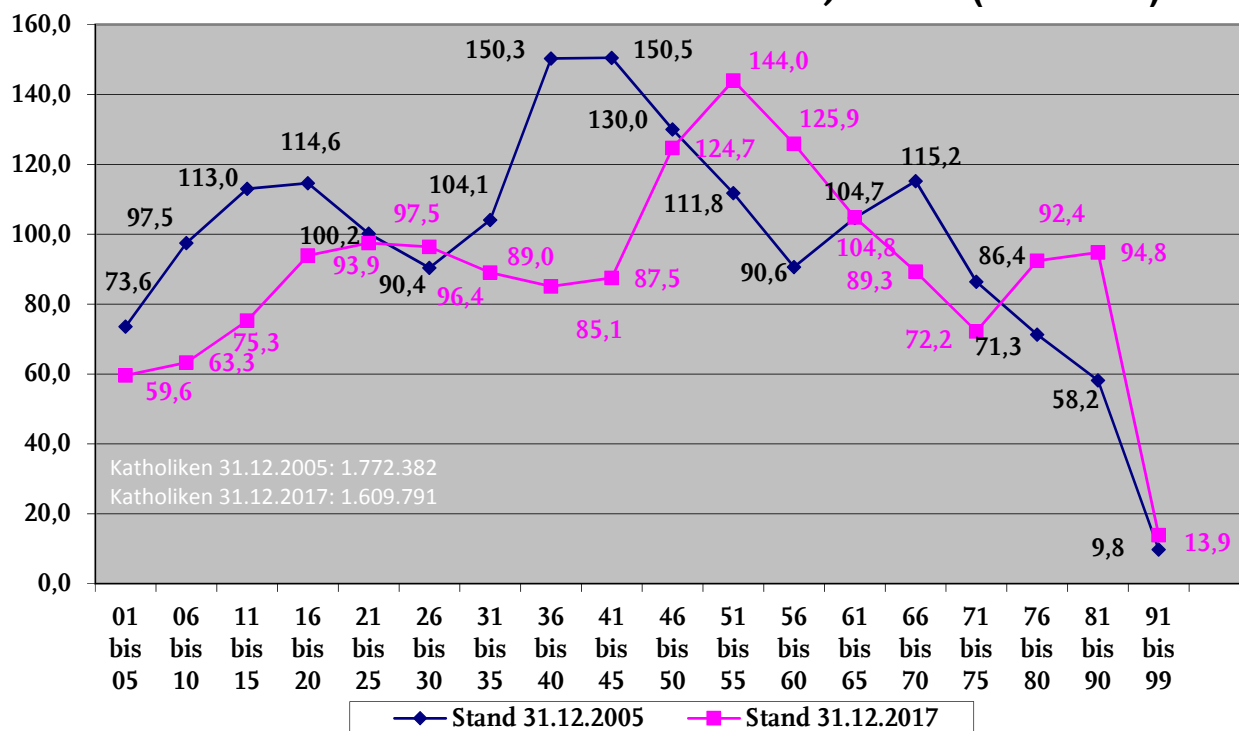
Die Gesamt-Kirchensteuerentwicklung stellt sich im Zeitraum 2013 - 2019 wie folgt dar:



Abweichend von der vorstehenden Grafik beläuft sich die aktuelle Prognose für die Einnahmen von Finanzämtern 2018 auf 330,7 Mio. € (die ausgewiesenen 324,4 Mio. € bilden dagegen den derzeitigen Ansatz gemäß der Haushaltsplanung ab).

Abschließend wird auf die grafische Darstellung der Altersstruktur der Katholiken im Bistum Münster (nur nrw-Teil) zum Stichtag 31.12.2017 verwiesen:

### Katholiken Alterswelle von 1- 99 Jahren (nrw-Teil)

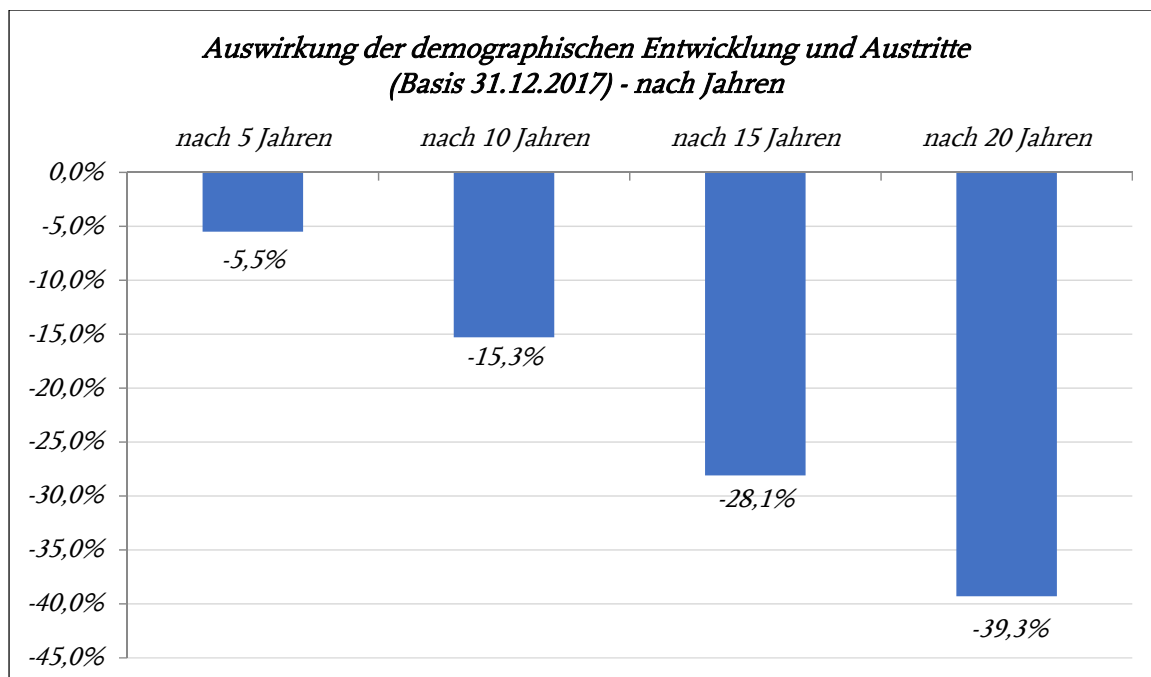


Das Durchschnittsalter zum Stichtag 31.12.2016 steigt von 45,49 auf 45,73 zum 31.12.2017 an.

Ausgehend von den Daten zum **31.12.2017** sowie den unterstellten Annahmen

- Beginn der Steuerpflicht mit 21
- Ende der Steuerpflicht mit 65
- Austritte nach dem Durchschnitt der Jahre 2013 - 2017 (jährlich rd. 8,6 Tsd.)

ergibt sich bezogen auf die „Kirchensteuerzahler im aktiven Erwerbsleben“ folgende Entwicklung:



Abschließend sei noch einmal darauf hingewiesen, dass vorstehende Prognosen die Auswirkungen der „Besteuerung der Renten“ unberücksichtigt lassen. Diese werden zu einem noch zu ermittelnden Anteil zu einer Verbesserung der „Ertragskraft“ beitragen. Weiterhin abzuwarten bleibt, wie sich der zum 01.07.2014 eröffnete Zugang der Rente mit 63 auswirken wird und ob die sukzessiv einsetzende Erhöhung des Renteneintrittsalters (67) tatsächlich zu einer Verlängerung der Lebensarbeitszeit führt oder durch Rentenabschläge kompensiert wird.

Leider haben sich die Austrittszahlen nach einer Verbesserung in 2016 (7.009) in 2017 (7.350) wieder leicht nach oben entwickelt und sind maßgebend für die Beschleunigung der oben dargestellten Entwicklung. Auch ist zu berücksichtigen, dass die Austrittszahlen im maßgebenden Auswertzeitraum 2013 - 2017 insgesamt bei 42.109 lagen, im 5-Jahreszeitraum davor (2008 - 2012) beliefen sich diese noch auf 27.002 Katholiken.

Zum Themenbereich des demografischen Wandels und dessen Auswirkungen auf die Kirchensteuer wurden auf Bundesebene inzwischen entsprechende Gutachten in Kooperation mit der Universität Freiburg (Forschungszentrum Generationenverträge) beauftragt, die auch Auswertungen auf der jeweiligen Bistumsebene ermöglicht.



## Zuwendungen und allg. Umlagen

Die Zuwendungen und Umlagen gliedern sich im Wesentlichen in folgende Produktbereiche:

	Rechnung 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
Soziales	3.407.698,31	3.393.000	3.400.000
Bildung u. Kunst	37.878,37	1.431.241	1.471.000
Schulen	1.029.619,08	140.606.626	146.224.329
Pfarreien	19.545.149,29	19.874.343	20.396.613
Sonstiger Bereich	886.076,76	989.553	969.167
<b>Gesamt:</b>	<b>24.906.421,81</b>	<b>166.294.763</b>	<b>172.461.109</b>

Von den Zuwendungen und Umlagen im Bereich „Soziales“ entfallen allein rd. 1,7 Mio. € auf die kommunale und landesseitige Förderung der Ehe- Familien- und Lebensberatung (EFL) und ebenfalls rd. 1,70 Mio. € auf die Landeszuweisungen für die Schwangerenberatung.

Im Bereich „Bildung u. Kunst“ betreffen die Zuwendungen und Umlagen dagegen in erster Linie die WBG-Mittel (Weiterbildungsgesetz NRW) für die Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums, die ab 2018 (analog Schulen) unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesen werden. Davon unabhängig soll die Überleitung der Kassengeschäfte der Bildungshäuser i. T. B. auf die Kassen-gemeinschaft Bistum im Verlauf des Jahres 2018 abgeschlossen sein.

Dagegen handelt es sich bei den Schulen im Jahr 2017 schwerpunktmäßig um kommunale Zuschüsse aufgrund vertraglicher Mitfinanzierungsvereinbarungen. Diesbezüglich wird auf die entsprechenden Ausführungen zu den jeweiligen Produkten im Schulbereich verwiesen.

Bis einschl. 2017 erschienen die Landeszuschüsse für den laufenden Betrieb der bischöflichen Schulen nicht im Bistumshaushalt, weil diese unmittelbar in den Haushalten dieser Einrichtungen ausgewiesen wurden. Mit der „Vollabbildung“ der Schulhaushalte (in Trägerschaft Bistum) werden ab 2018 auch die Landeszuschüsse der betreffenden Schulen im Bistumshaushalt ausgewiesen. Diese gehen auf die Bestimmungen zur Ersatzschulfinanzierung zurück. Danach hat das Bistum als Schulträger zunächst grundsätzlich eine Eigenleistung von 15 % aufzubringen. Diese reduziert sich wegen der Übernahme der Kosten für Schulgebäude und Schulausstattung auf 6 % der laufenden Kosten. Dem liegt folgende Berechnung zugrunde:

- 15 % Regeleigenleistung
- abzüglich 7 % bei Bereitstellung von Schulgebäuden und -räumen
- abzüglich 2 % für die Bereitstellung der Schuleinrichtung

Für die „Förderschulen für geistige Entwicklung“ beträgt die gesetzliche Eigenleistung 2 %.

Die Zuwendungen und Umlagen für Pfarngemeinden beinhalten im Wesentlichen:

- rd. 1,12 Mio. € Landeszuschuss zur Besoldung und Versorgung der Pfarrer (seit Jahren unverändert). Der Einnahme steht im Bistumshaushalt insgesamt ein Aufwand von über rd. 30,7 Mio. € gegenüber (einschl. Ordensgeistliche im Gemeindedienst).
- rd. 19,0 Mio. € (Vorjahr 18,5 Mio. €) Nettoertragsabführungen der Pfarngemeinden. Hierbei handelt es sich um eine 50 %ige Abführung der erzielten Einnahmen zur Mitfinanzierung der Personalkosten für das Seelsorgepersonal, die ihrerseits zu 100 % im Bistumshaushalt ausgewiesen werden. Die Planung geht davon aus, dass trotz Null- bzw. Negativverzinsung insbesondere aus der Vermarktung von Grundstücken (Erbbaurechten etc.) entsprechende Mehreinnahmen generiert werden.

In den sonstigen Zuwendungen und Umlagen ist die Staatsdotations des Landes NRW für den Bischof, Bischöfl. Sekretär sowie die Bistumsverwaltung mit rd. 469 T€ enthalten. An das B. Priesterseminar und das Domkapitel werden weitere Staatsdotationsleistungen in Höhe von rd. 835 T€ weitergeleitet.

## Sonstige Transfererträge

Dem Bereich waren im Bistumshaushalt 2018 und 2019 keine Erträge zuzuordnen.

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich im kommunalen Bereich um Verwaltungsgebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen. Vergleichbare Entgelte waren für den Bistumshaushalt nicht zu berücksichtigen.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (2019 rd. 10,4 Mio. €) betreffen in erster Linie Mieten, Pachten, Kursgebühren und Entgelte für Unterkunft u. Verpflegung oder entsprechende Entgelte im Schulbereich etc. Im Wesentlichen teilt sich dieser Ertragsbereich wie folgt auf:

	Rechnung 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
Bildung*	360,00	3.702.500	3.700.000
Soziales	631.419,12	631.420	820.434
Schulen*	128.200,59	3.327.970	3.242.552
Pfarreien	509.784,08	849.150	901.650
Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung*	80.835,00	250.450	351.110
Gebäude u. Liegenschaften Bistum	1.410.290,82	1.453.909	1.219.832
Sonstige Bereiche	78.148,96	197.228	204.319
<b>Gesamt:</b>	<b>2.839.038,57</b>	<b>10.412.627</b>	<b>10.439.897</b>

\*) Hinweis: Bis einschließlich 2017 waren nur die jeweiligen Bistumszuweisungen an die jeweiligen Einrichtungen mit eigener Haushaltsführung ausgewiesen.

Hinsichtlich weiterer Informationen wird auf die Ausführungen in den jeweiligen Produktbereichen und Produktgruppen verwiesen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen stellt sich im nachfolgenden Vergleichszeitraum wie folgt dar:

	Rechnung 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.396.393,00	11.054.680	10.027.081

Bezogen auf den Planwert 2019 entfallen die größten Beträge auf die Schulen (rd. 2,4 Mio. €), Pfarrgemeinden (rd. 3,3 Mio. €) sowie die zentralen Dienste der Verwaltung (rd. 2,8 Mio. €).

Hinsichtlich weiterer Informationen wird auf die Ausführungen in den jeweiligen Produktbereichen und Produktgruppen verwiesen.

## Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge (2019 rd. 6,6 Mio. €) stellen ein „Auffangbecken“ für alle Ertragsarten dar, die in den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Allein rd. 4,6 Mio. € entfallen auf den Schulbereich.

## Aktivierte Eigenleistungen

Unter aktivierte Eigenleistungen werden Aufwendungen verstanden, die zur Herstellung eines Anlagegutes benötigt werden, das nicht für den Verkauf, sondern zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung bestimmt ist. Die aktivierten Eigenleistungen werden wie die anderen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens in der Anlagenbuchhaltung erfasst und, soweit es sich um abnutzbare Vermögensgegenstände handelt, planmäßig abgeschrieben.

Bezogen auf den Bistumshaushalt waren diesbezüglich noch keine Sachverhalte zu berücksichtigen.

## Finanzerträge

Die 2019 mit rd. 21,8 Mio. € ausgewiesenen Finanzerträge teilen sich im Betrachtungszeitraum 2017 - 2019 wie folgt auf:

	<b>Rechnung 2017</b> €	<b>Plan 2018</b> €	<b>Plan 2019</b> €
Finanzerträge Bistum	9.537.641,60	8.511.837	9.081.999
Finanzerträge Versorgungsabsicherung*	0,00	12.233.080	12.686.500
<b>Gesamt</b>	<b>9.537.641,60</b>	<b>20.744.917</b>	<b>21.768.499</b>

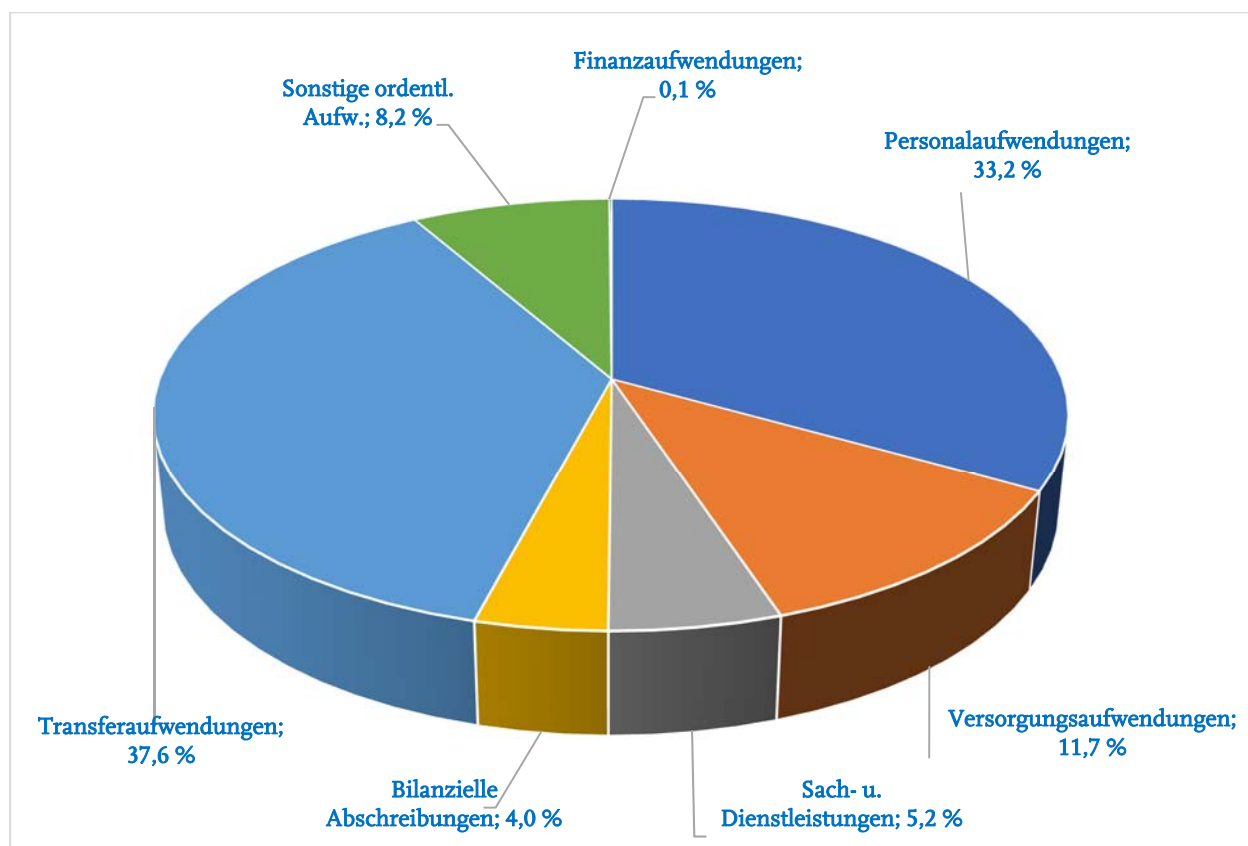
\*) bis einschl. 2017 nicht im Bistumshaushalt ausgewiesen

Die Entwicklung beider Ertragsbereiche ist vom anhaltend niedrigen Zinsniveau gezeichnet. Hinsichtlich der hier abgebildeten „Finanzerträge zur Versorgungsabsicherung“ ist zu berücksichtigen, dass der zum Gutachtenstichtag 31.12.2016 ermittelte versicherungsmath. Barwert zum 31.12.2017 zwar mit rd. 98 % angesammelt war, die gegenüber dem letzten Gutachten von 3 % auf 2,75 % abgesenkte unterstellte Verzinsung derzeit aber weiterhin nicht erreicht werden kann. Hierbei wird nur auf die tatsächlichen Ausschüttungen der Fonds etc. abgestellt, die Performance nach „Marktentwicklung“ lag zum Stichtag 31.12.2017 dagegen bei rd. 3,63 % und führte buchungstechnisch zu einem Anstieg der sog. „stillen Reserven“.

Hinsichtlich der sich daraus ergebenden „Unterfinanzierung“ wird auf die weiteren Ausführungen zu den Versorgungsaufwendungen und dem entsprechendem Produktbereich 12 verwiesen. Dagegen geht die Ansatzserhöhung 2019 (Finanzerträge Bistum) auf den Rechnungsabschluss 2017 zurück.

## Aufwendungen des Bistumshaushalts 2019:

Die Aufwendungen des Bistumshaushalts 2019 stellen sich insgesamt wie folgt dar:



## Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen bilden neben den Transferaufwendungen weiterhin den größten Block. Im Wesentlichen teilen sich diese im Zeitraum 2017 - 2019 wie folgt auf:

	Rechnung 2017	Plan 2018	Plan 2019
Diözesanleitung	7.169.507,69	7.452.080	8.196.690
Überpfarrliche Seelsorge	6.351.858,08	7.246.938	7.282.540
Bildung u. Kunst	2.034.724,61	6.501.160	6.731.390
Soziales	4.178.166,40	4.476.120	4.483.680
Überdiöz. Aufgaben	904.045,67	956.600	696.930
Schulen	3.421.114,12	97.576.983	99.453.834
Pfarreien	67.551.614,25	70.958.080	76.846.554
Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden	424.853,25	966.730	1.466.130
Verwaltung/zentr. Dienste	16.792.500,02	13.129.594	14.755.161
Gebäude u. Liegenschaften	40.475,28	45.920	49.700
Finanzen	0,00	276.000	160.500
Versorgung	0,00	0	0
<b>Gesamt:</b>	<b>108.868.859,37</b>	<b>209.586.205</b>	<b>220.123.109</b>

Die Planung der Personalaufwendungen 2019 ist auf Basis der bis Mai 2018 gebuchten Personalaufwendungen erfolgt. Nachfolgende tarifliche und sonstige Steigerungen sind eingeplant:

- Angestelltenvergütung:
    - plus 3,19 % ab 01.03.2018
    - plus 3,09 % ab 01.04.2019
    - Die Entgeltordnung wurde zum Zeitpunkt der Planung noch überarbeitet. Mögliche Änderungen beziehen sich auf
      - die Einführung neuer Entgeltgruppen (Mehraufwand)
      - den stufengleichen EG-Aufstieg (Mehraufwand)
      - das Einfrieren der Jahressonderzahlung (Einsparung)

Die genauen Auswirkungen auf den Bistumshaushalt, insbesondere inwieweit sich Mehraufwände und Einsparungen gegenseitig aufheben, ist aber kaum absehbar. Aus diesem Grund bleiben diese Sachverhalte in der Personalkostenhochrechnung 2019 außer Betracht.

  - Die Regelungen des Betriebsrentenfeststellungsgesetzes konnten nicht berücksichtigt werden.
- Beamtete Mitarbeiter und Geistliche (Aktive und Versorgungsempfänger):
  - plus 3,00 % ab 01.01.2019
- Ordensgestaltungsgelder:
  - plus 3,00 % ab 01.01.2019

Berücksichtigt wurde ebenso die Anhebung des Beitragssatzes zur Krankenversicherung um 1 % zum 01.01.2019 (je 0,5 % AG/AN) und die Absenkung des Rentenversicherungsbeitrags von 18,7 auf 18,6 %.

Des Weiteren erhalten leitende Priester seit dem 1. Januar 2018 eine mtl. Zulage von 300,00 € (bis 10.000 Katholiken) bzw. 500,00 € (ab 10.001 Katholiken). Die Zahlung erfolgt steuerpflichtig über die Besoldung.

Die Beihilfeaufwendungen für Bistumsbeamte, Priester und das Lehrpersonal wurde mit der Planung 2018 erstmals verursachungsgerecht auf die Bereiche Verwaltung/zentrale Dienste, Pfarrgemeinden und Schulen aufgeteilt. Diese Verlagerung konnte erst ab der Planung 2018 berücksichtigt werden. Im Rechnungsergebnis 2017 werden die Beihilfeaufwendungen für den Bereich der Aktiven mit insg. 4,37 Mio. € noch zentral im Produktbereich Verwaltung/zentrale Dienste ausgewiesen.

In der Diözesanleitung wurden in Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat für die Bereiche IT-Sicherheit, Datenschutz und Controlling Stellen aufgebaut, die Mehraufwendungen liegen hierfür allein bei rd. 0,4 Mio. €.

Die Mehraufwendungen im Bereich Bildung und Kunst stehen gegenüber dem Rechnungsergebnis im Zusammenhang mit der ab 2018 erstmaligen Abbildung der katholischen Bildungshäuser im Bistumshaushalt.

Seit dem Haushaltsjahr 2018 werden auch die in den Schulhaushalten veranschlagten Personalkosten dargestellt. Diese belaufen sich 2019 allein auf 95,59 Mio. €. Weitere rd. 3,87 Mio. € entfallen auf das Verwaltungspersonal für den Schulbereich im BGV.

Im Bereich der Pfarreien entfallen gegenüber dem Vorjahr die wesentlichen Mehraufwendungen auf das Verwaltungspersonal der Abt. 630 - Kirchengemeinden (+ 0,7 Mio. €) und auf die Besoldung der Priester und Ordensleute im pfarrgemeindlichen Einsatz (+ 1,5 Mio. €), welche maßgebend auf einen erhöhten Einsatz von Priestern der Weltkirche zurückzuführen sind.

Die Zahl der neu ausgebildeten Pastoralreferenten/-innen war in den letzten Jahren sehr hoch. Auch 2019 ist wieder ein großer Personen- bzw. Stellenzuwachs zu verzeichnen, so dass hier gegenüber dem Vorjahr Personalmehraufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. € erwartet werden. Die strategische Ausrichtung des Bistums hinsichtlich des Einsatzes und der Zahl der Pastoralreferenten/-innen soll im Jahr 2018 neu festgelegt werden. Die Entwicklung der letzten Jahre und ein prognostischer Ausblick in die Zukunft anhand der Zahlen in den aktuellen Ausbildungslehrgängen zeigen folgende Personalentwicklung (durchschnittlich sind pro Jahr ca. 12 Abgänge abzuziehen):

2018	+ 12
2019	+ 20
2020	+ 28
2021	+ 25
2022	+ 15
2023	+ 10

Formale Stellenneuordnungen zum Institut für Diakonat und pastorale Dienste führen zu den Aufwandsmehrunen im Produktbereich Seelsorgeaus- und -weiterbildung/Orden. Hier wird auf die Produktgruppenerläuterung verwiesen.

Die Personalkostenplanung des Bischöflichen Generalvikariates erfolgte unter Berücksichtigung der vom Kirchenstauerrat neu beschlossenen „Bewirtschaftungsregeln zum Stellenplan“. Danach bemisst sich der Stellenbedarf für die IT-Abteilung derzeit nach einer unterschiedlich gestaffelten TCO-Betreuungsquote.

Eine weitergehende verursachungsgerechte Personalkostenzuordnung, insbesondere pastoralen Personals, wird derzeit geprüft und ggf. in den kommenden Haushaltsplanungen umgesetzt.

### Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen (einschl. Beihilfen etc.) betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt rd. 77,6 Mio. € und teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

	Rechnung 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
Produktbereich Schulen*	0,00	32.329.001	34.582.899
Produktbereich Versorgung*	18.671,74	41.363.138	42.193.630
Übrige Produktbereiche	789.127,87	936.773	814.900
<b>Gesamt:</b>	<b>807.799,61</b>	<b>74.628.912</b>	<b>77.591.429</b>

\*) im Zuge der NKF-Umstellung werden die Bereiche erstmals ab 2018 direkt im Bistumshaushalt ausgewiesen.

Die Versorgungsaufwendungen für Schulen werden über den jeweiligen Schulhaushalt im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung mit dem Land NRW abgerechnet (im Ergebnis werden diese zu 94 % vom Land finanziert; die Erstattung ist auf der Ertragsseite in der Position „Zuwendungen und allg. Umlagen“ enthalten). Im Rahmen der neuen NKF-Darstellung waren damit auch die Beihilfen der Lehrkräfte dem Schulbereich zuzuordnen.

Die Versorgungsaufwendungen im „Produktbereich Versorgung“ sind auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens (Stichtag 31.12.2016) mit einem Barwert und entsprechenden Rückstellungen zum 31.12.2017 weitgehend abgesichert. Hierbei sind die auf den Schulbereich entfallenden Leistungen für die lfd. Versorgung und Beihilfen hinsichtlich des Barwertes mit dem verbleibenden Schulträgeranteil von 6 % berücksichtigt. Aufgrund der sich zum 31.12.2019 ergebenden Unterdeckung sind in der Planung 2019 insgesamt neue Rückstellungen von rd. 19,89 Mio. € (Vorjahr rd. 18,96 Mio. €) enthalten. Die danach noch ausgewiesenen Versorgungsaufwendungen betreffen den aus Zinserträgen aufzubringenden Anteil (einschl. der im Vergleich zum Gutachten zu berücksichtigenden Zinsunterdeckung). In Höhe des durch Barwert bereits abgesicherten Anteils sind anteilige Rückstellungsaufösungen berücksichtigt.

Die Planung 2019 berücksichtigt für die lfd. Versorgungsleistungen - analog zum aktiven Beamten- und Priesterpersonal - eine lineare Steigerung von plus 3,00 % ab 01.01.2019.

Die Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger des Bistums - Beamte und Priester - wurden im Jahr 2017 voneinander getrennt. Zuvor waren sie einheitlich dem Produktbereich „Versorgung“ zugeordnet (getrennt vom Bistumshaushalt). Mit der Planung 2018, aber auch bereits im Rechnungsergebnis 2017, wurden die Beihilfen der BGV-Beamten dem Produktbereich Versorgung, die der Priester dem Produktbereich „Pfarrgemeinden“ zugeordnet, um eine verursachungsgerechte Darstellung zu erhalten.

Hinsichtlich weitergehender Informationen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich „Versorgung“ verwiesen.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:

	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
Diözesanleitung	1.054.484,60	929.607	803.655
Überpfarrliche Seelsorge	119.117,99	282.350	409.510
Bildung u. Kunst	279.043,89	1.046.970	2.299.220
Soziales	333.761,96	352.000	522.400
Überdiöz. Aufgaben	0,00	0	0
Schulen	360.554,16	15.616.330	18.326.427
Pfarreien	243.568,15	510.000	878.220
Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden	108.677,18	480.900	828.100
Verwaltung/zentr. Dienste	6.191.350,92	7.221.546	8.181.720
Gebäude u. Liegenschaften	1.976.096,93	2.143.926	2.308.428
Finanzen	28.171,78	0	43.040
Versorgung	0,00	135.000	215.605
<b>Gesamt:</b>	<b>10.694.827,56</b>	<b>28.718.629</b>	<b>34.816.325</b>

Bezogen auf den Produktbereich Bildung und Kunst geht die gegenüber dem Vergleichsansatz 2018 zu erkennende deutliche Steigerung überwiegend auf 2019 geplante Bauunterhaltungsmaßnahmen im Bereich der eigenen Bildungshäuser zurück.



Im Bereich der Verwaltung/zentr. Dienste entfällt allein ein Mehraufwand in Höhe von rd. 0,6 Mio. € auf den IT-Bereich. Dieser Mehraufwand ist im Wesentlichen auf die NKF-bedingte Zuordnung ehemals als investiv beurteilter Kosten zu konsumtiven Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

Über alle Aufwandsarten sind 2019 IT-Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € zu verzeichnen. Demgegenüber stehen im Finanzplan Auszahlungseinsparungen in Höhe von rd. 1,9 Mio. €. Es wird auch auf die weiteren Aussagen zum Finanzplan - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen - verwiesen.

Bezüglich der künftigen IT-Ausrichtung des Bistums hat der Kirchensteuerrat im Jahr 2018 einige richtungsweisende Beschlüsse gefasst:

- a) Einführung von IT-Servicekostenpauschalen für die gesamte Bistums-IT  
IT-Hard- und Software werden künftig, inklusive der zum jeweiligen Produkt gehörenden Nebenleistungen wie Installation, Garantie, Support, Updates, etc., über einen Online-Warenkorb zu einheitlichen pauschalen Monatspreisen (Servicekostenpauschalen) angeboten.
- b) Erweiterung der IT-Struktur in den Pfarreien  
Im Zuge der Einführung von IT-Servicekostenpauschalen werden die Pfarreien und selbstständigen Einrichtungen des Bistums vollständig an das Bistumsnetzwerk angeschlossen (Nutzungsanschluss) und die IT-Infrastruktur anhand eines Ausstattungsstandards vereinheitlicht.  
Die Pfarreien erhalten einen anteiligen Finanzausgleich für die entstehenden Mehraufwendungen über die Schlüsselzuweisung (vergl. Transferaufwendungen).
- c) Teilnahme am Förderprojekt des Landes NRW „Gute Schule 2020“  
Die Landesregierung hat unter dem Stichwort „Gute Schule 2020“ ein umfangreiches Finanzpaket geschnürt, um die Ausstattung der Schulen im Bereich der digitalen Medien auf einen aktuellen und zukunftsfähigen Stand zu bringen. Mehraufwendungen entstehen dem Bistum hier durch den Eigenanteil an den Fördermitteln des Landes (6%), welcher in den Schulkassenzuweisungen (Transferaufwendungen) berücksichtigt wird.

Hinsichtlich weitergehender Informationen wird auf die Erläuterungen zu den jeweiligen Produktbereichen u. -gruppen verwiesen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar. Die Abschreibungen für die Abnutzung des Vermögens des Bistums (Gebäude, Infrastrukturvermögen, technische Anlagen, Fahrzeuge und IT-Kosten etc.) werden als Aufwand dargestellt.

Die bilanziellen Abschreibungen wurden im Vorgriff auf die Eröffnungsbilanz mit rd. 27,0 Mio. € sorgfältig geschätzt bzw. berechnet und teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

- 23,5 Mio. € Abschreibungen auf den immobilien Gebäudebestand des Bistums (Verwaltungsgebäude, Schulen, Bildungshäuser etc.)
- 3,5 Mio. € Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen (einschl. IT-Hardware u. Lizenzen)

Insgesamt entfallen allein rd. 19,1 Mio. € auf den Schul- und rd. 3,3 Mio. € auf den Verwaltungsgebäudebereich. Hinsichtlich der weiteren Aufteilung der Abschreibungen auf die einzelnen Bereiche wird auf die jeweiligen Produktbereiche und dazugehörigen Teilpläne verwiesen.

### Transferaufwendungen:

Als Transferaufwendungen werden „Finanzübertragungen“ des Bistums an Dritte (i. d. R. an die untere, mittlere oder obere pastorale Ebene) erfasst, denen kein Anspruch auf eine Gegenleistung gegenübersteht. Grundlage für Transferaufwendungen können Richtlinien, Kirchensteuerratsbeschlüsse oder auch Verwaltungsentscheidungen sein.

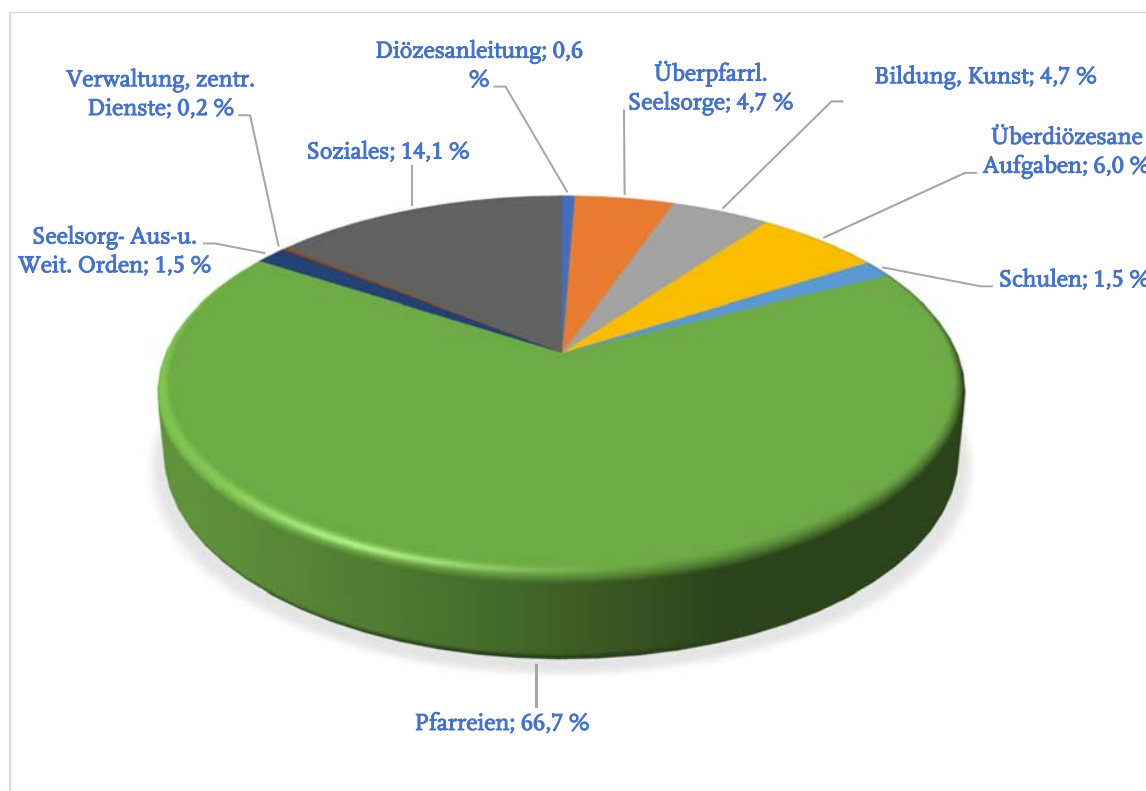
Aufgrund der Diözesankirchensteuer stellen die Transferaufwendungen auch nach NKF-Einführung die größte Aufwandsposition dar. Nach Produktbereichen gegliedert, teilen sich diese in der Betrachtung 2017 - 2019 wie folgt auf:

	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
Diözesanleitung	1.427.858,26	1.349.698	1.581.438
Überpfarrliche Seelsorge*	9.140.409,01	12.218.630	11.661.573
Bildung u. Kunst*	13.223.961,66	12.827.221	11.687.785
Soziales	33.582.338,93	34.200.470	35.001.136
Überdiöz. Aufgaben	16.795.370,74	15.093.770	14.967.200
Schulen*	12.412.519,56	4.332.094	3.808.783
Pfarreien	160.514.940,85	168.246.866	166.158.490
Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden	4.881.011,53	2.771.640	3.798.000
Verwaltung/zentr. Dienste	464.894,14	455.110	474.010
Gebäude u. Liegenschaften	64.063,22	0	0
Finanzen	888,30	950	950
Versorgung*	4.245.306,00	319.500	269.500
<b>Gesamt:</b>	<b>256.753.562,20</b>	<b>251.815.949</b>	<b>249.408.865</b>

\*) Die Vergleichsergebnisse 2017 dieser Produktbereiche können aufgrund der NKF-Umstellung keinen realistischen Vergleichsbezug zu den Haushaltsjahren 2018 bzw. 2019 darstellen.

Gegenüber dem Vergleichsjahr 2017 beschränkt sich die Darstellung im Schul- und Bildungsbereich ab 2018 nur noch auf die Einrichtungen, die nicht in Trägerschaft des Bistums Münster stehen.

Im Ergebnis ergibt sich für die Transferaufwendungen im Haushaltsjahr 2019 folgendes prozentuales Aufteilungsverhältnis:



Als neuer Sachverhalt 2018/2019 sind im Produktbereich 2 (**Überpfarrliche Seelsorge**) für 2019 insgesamt 3,0 Mio. € für die Umsetzung von Entscheidungen des Diözesanrates aus dem Prioritäten- und Posterioritätenprozess berücksichtigt (Vorjahr 4,0 Mio. €). Die Mittel unterliegen der gesonderten Freigabe des Kirchensteuerrates; die Zuordnung zum Produktbereich ist vorläufig (variabel).

Dagegen geht die Reduzierung 2019 zu 2018 im **Bildungsbereich** nahezu allein auf niedrigere Investitionsförderungsmaßnahmen im Bereich der Bildungshäuser in sonstiger Trägerschaft (Kölping-Bildungsstätte, Coesfeld) zurück. Im Bereich der **Überdiözesanen Aufgaben** ist diese auf den Wegfall von Transferaufwendungen für überdiözesane Veranstaltungen (S' Egidio und Katholikentag) zurückzuführen.

Bezogen auf die **Pfarrgemeinden** entfallen von den rd. 166,1 Mio. € allein rd. 123,0 Mio. € auf die Transferaufwendungen gemäß Schlüsselzuweisungsordnung für den lfd. Haushalt der Pfarrgemeinden (rd. 89,6 Mio. €) sowie der Tageseinrichtungen f. Kinder (rd. 33,4 Mio. €). Für Baumaßnahmen (Kirchen, Pfarrheime, Pfarrhäuser und TEK) kommen 2019 allein weitere rd. 36,6 Mio. € hinzu. Diese 3 Teilbereiche sind aufgrund der Komplexität nachfolgend im Vorbericht weiter erläutert. In den übrigen „Segmenten“ schlagen maßgebend mit rd. 11,0 Mio. € die Zuweisung an den Haushalt des Verbandes des Diözesen Deutschlands (VDD) und im Bereich „Soziales“ mit rd. 24,0 Mio. € die Zuweisungen an die Orts Caritas- u. Fachverbände zu Buche.

Hinsichtlich weitergehender Informationen zu den übrigen Transferaufwendungen wird auf die entsprechenden Teilpläne zu den jeweiligen Produktbereichen verwiesen.

## Transferaufwendungen Pfarrgemeinden

Schlüsselzuweisungen gemäß ZuWO lfd. (ohne TEK) - rd. 90,4 Mio. €

Für die Transferaufwendungen an Pfarrgemeinden ergibt sich im Planungszeitraum 2017 - 2019 folgende Ansatzaufteilung:

	Rechnung 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
Schlüsselzuw. Verwaltungshh.	83.529.723,54	84.806.000	89.570.000
Schuldenentlastungshilfen Verwhh.	180.000,00	400.000	400.000
Strukturausgaben	382.375,00	400.000	400.000
<b>Zwischensumme:</b>	<b>84.092.098,54</b>	<b>85.606.000</b>	<b>90.370.000</b>
Zuweisung IT-Erstausrüstung Pfarreien	0,00	2.705.000	0
<b>Gesamt:</b>	<b>84.092.098,54</b>	<b>88.311.000</b>	<b>90.370.000</b>

Entsprechend der vorstehenden Planung steigen die Schlüsselzuweisungen gemäß ZuWO an Pfarrgemeinden (ohne TEK) 2019 gegenüber 2018 insgesamt um rd. 5,6 % und gegenüber dem Rechnungsergebnis 2017 um rd. 7,2 %. Hierzu wird auf die nachfolgende Planungsübersicht verwiesen:

SZW Allgemeiner Haushalt	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019
Mitgliederkomponente § 5 (1) ZuWO 2013	53.945.843,00	54.540.658	58.872.159
A-BGF § 5 ZuWO 2013	20.702.915,00	20.852.503	20.985.560
Bauunterhaltungspausch. § 5 (5) ZuWO 2013	2.525.361,00	2.516.000	2.578.620
Festbetragszuschüsse § 5 (4)/12 ZuWO 2013	3.138.775,17	3.650.000	4.150.000
Kapitaldienst § 5 (3) ZuWO 2013	696.946,00	700.000	650.000
Geistlichen- u. Hilfsg.-fonds § 7 (1) ZuWO 2013	8.509.858,00	8.800.000	9.000.000
Anrechenbare Einnahmen § 6 (1) ZuWO 2013	-4.907.460,00	-4.900.000	-5.065.000
Freibeträge § 6 (3) ZuWO 2013	470.000,00	470.000	480.000
Bauunterhaltungspauschale VMH	-2.548.800,00	-2.516.000	-2.578.620
Sonderfälle	996.285,37	692.839	497.281
<b>SZW Allgemeiner Haushalt</b>	<b>83.529.723,54</b>	<b>84.806.000</b>	<b>89.570.000</b>

Bezogen auf die A-BGF (gemäß § 5 Abs. 2 ZuWO) berücksichtigt vorstehende Planung 2019 gegenüber dem Vorjahr eine weitere Reduzierung um 2.700 qm. Diesbezüglich wird auf nachfolgende Übersicht verwiesen:

Gebäudeart	2015	2016	2017	2018	2019
Dienstwohnungen/Pfarrhäuser	128.000	119.627	124.624	116.100	116.000
Kirchengebäude u. Kapellen	504.100	501.960	500.412	496.000	495.400
Gemeindebedarfsflächen	306.500	303.200	289.461	282.000	280.000
<b>Gesamt A-BGF</b>	<b>938.600</b>	<b>924.787</b>	<b>914.497</b>	<b>894.100</b>	<b>891.400</b>

Die anrechenbaren Flächen werden aufgrund der laufenden Prozesse weiter sinken. Außerdem fallen Flächen aus der Bezuschussung, für die aufgrund der fünfjährigen Übergangsfrist noch Zahlungen erfolgen, heraus.

Im Ergebnis berücksichtigt die Planung 2019 über die übliche lineare Steigerung (Personal- und Sachkosten) hinaus, nachfolgende neue Sachverhalte:

- 500.000,- € Auswirkungen personalwirtschaftliche Regelungen liturg. Dienst  
Zum 15.01.2017 trat die neue Richtlinie zur Ermittlung des Beschäftigungsumfanges der im liturgischen Dienst tätigen MitarbeiterInnen oder Mitarbeiter mit Arbeitsverträgen nach KAVO in Kraft. Diesbezüglich wurden die Pfarrgemeinden aufgefordert, ihre Personalbemessungen an diese neuen Richtlinien anzupassen. Dies führt gegenüber dem Jahr 2016 zu rd. 500 T€ höheren Brutto-Personalkosten, die von den Pfarrgemeinden jährlich aufzubringen sind.
- 1.000.000,- € erhöhte Umlagekosten Zentralrendanturen  
Um den heutigen Anforderungen an eine Zentralrendantur gerecht zu werden und die gemeinsamen Verwaltungsprozesse zwischen den Pfarrgemeinden und Bistum zu optimieren, wurden im Mai 2016 einheitliche Standards definiert und den Trägern von Zentralrendanturen selbstverpflichtend zur Anwendung empfohlen. Daraus folgend nehmen ZR's nach Zusammenschluss oder aufgrund ihrer bisherigen Größe ihre Leitungsaufgaben im Team mit Referatsleitungen wahr. Gleichzeitig hat die vom Generalvikar eingesetzte Arbeitsgruppe „Entlastung ZR“ hinsichtlich der Personalausstattung die Empfehlung ausgesprochen, diese notwendigen Bedarfen anzupassen. Durch diese Strukturveränderungen, Stellenbewertungen und Stellenausweitungen sind die Brutto-Personalkosten gegenüber 2016 um rd. 1,0 Mio. € gestiegen.
- 1.080.000,- € Finanzierung von IT-Strukturveränderungen in Pfarrgemeinden  
Im Zuge der Einführung von IT-Servicekostenpauschalen werden die Pfarreien und unselbstständigen Einrichtungen des Bistums vollständig an das Bistumsnetzwerk angeschlossen (Nutzungsanschluss) und die IT-Infrastruktur anhand eines Ausstattungsstandards vereinheitlicht. Gemäß KSTR-Beschluss von September 2017 werden den Pfarrgemeinden in 2018 die Aufwendungen für die erste Ausstattung der Pfarrbüros (rd. 1,7 Mio. €) sowie der Zentralrendanturen (rd. 1,0 Mio. €) im Haushaltsjahr 2018 einmalig finanziert (vergl. Tabelle der Vorseite). In den Folgejahren (ab 2019) wird die Schlüsselzuweisung diesbezüglich um rd. 1,1 Mio. € (40 % der Standardausstattung) angehoben und dauerhaft in die Mitgliederkomponente eingebunden (KSTR-Beschluss von Mai 2018).

Die **Schuldenentlastungshilfen für den Verwaltungshaushalt der Pfarreien** wurden für 2019 unverändert mit 0,4 Mio. € veranschlagt.

Für **strukturelle Veränderungen** im pfarrgemeindl. Bereich berücksichtigt die Planung 2019 rd. 0,4 Mio. € (ein gleich hoher Betrag steht im Bereich der Personalausgaben für den Bistumsbereich zur Verfügung).

**Schlüsselzuweisungen gemäß ZuwO für Tageseinrichtungen f. Kinder (TEK) - rd. 33,4 Mio. €**

<b>Schlüsselzuweisung TEK</b>			
	<b>Rechnung 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
Schlüsselzuweisung 01.01. - 31.07.	13.663.588,33 €	14.636.220 €	14.990.782 €
Schlüsselzuweisung 01.08. - 31.12.	10.263.030,60 €	10.864.440 €	11.283.008 €
Zweckzuweisung Berufspraktikanten	2.055.000,00 €	2.200.000 €	2.200.000 €
Zweckzuweisung Verbundleitung	2.611.180,00 €	2.900.000 €	3.000.000 €
Verrechnung Fortbildungsumlage	203.457,61 €	205.000 €	205.000 €
Verrechnung TCO-Pauschale	653.400 €	720.000 €	700.000 €
<b>Zw.-Summe:</b>	<b>29.449.656,54 €</b>	<b>31.525.660 €</b>	<b>32.378.790 €</b>
Schuldenentlastungshilfen	62.900,16 €	1.500.000 €	1.000.000 €
<b>Zuweisung gesamt TEK</b>	<b>29.512.556,70 €</b>	<b>33.025.660 €</b>	<b>33.378.790 €</b>

Nach § 20 des Gesetzes zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz) beläuft sich der gesetzliche Trägeranteil auf 12 %. Nach § 5 a der Schlüsselzuweisungsordnung wird der gesetzlich vorgesehene Trägeranteil nach KiBiz für den kirchlichen Grundbestand aus Kirchensteuermitteln finanziert. Mit Blick auf das Inkrafttreten des Gesetzes zur überbrückenden Verbesserung der finanziellen Ausstattung der Kindertagesbetreuung zum 01.08.2016 wurde bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungsansätze die Anhebung der Kindpauschalen um 3 Prozent berücksichtigt. Diese Regelung gilt für 3 Kindergartenjahre, letztmalig für das Kindergartenjahr 2018/2019. Da eine Novellierung des KiBiz noch nicht absehbar ist, gibt es erste Signale, die Übergangslösungen für ein weiteres Jahr zu verlängern.

Darüber hinaus setzt sich der Trend der vergangenen Jahre zum Anmeldeverhalten der Eltern weiter fort. Die Kinder werden deutlich früher und länger in den Tageseinrichtungen für Kinder betreut. Die Gruppenformen I und II werden weiterhin vermehrt nachgefragt. Insbesondere ist ein deutlicher Zuwachs der Gruppenform II festzustellen. Diese Gruppenformen sind deutlich teurer und führen damit zwangsläufig zu einem Anstieg des Trägeranteils. Hierzu wird auf die nachfolgende Statistik verwiesen.

<b>Jahr</b>	<b>2014/2015</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2016/2017</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2018/2019</b>	<b>Pauschalen 2018/2019</b>
<b>GF I</b>						
25 h	1.981	1.943	2.000	1.857	1.842	5.201,15 €
35 h	9.178	8.916	8.619	8.282	8.217	6.969,36 €
45 h	8.839	9.622	10.316	10.975	11.176	8.937,73 €
Summe	19.998	20.481	20.935	21.114	21.235	
<b>GF II</b>						
25 h	386	387	452	420	500	10.722,84 €
35 h	1.055	1.100	1.191	1.320	1.385	14.387,43 €
45 h	982	1.135	1.220	1.350	1.370	18.452,35 €
Summe	2.423	2.622	2.863	3.090	3.255	
<b>GF III</b>						
25 h	2.129	2.173	2.309	2.303	2.433	3.838,68 €
35 h	14.890	13.640	13.360	13.013	12.018	5.124,35 €
45 h	5.549	5.882	5.657	5.890	6.285	8.212,62 €
Summe	22.567	21.695	21.326	21.206	20.736	
<b>Ge- samt:</b>	<b>44.989</b>	<b>44.798</b>	<b>45.124</b>	<b>45.410</b>	<b>45.226</b>	

In der Planung ist darüber hinaus zu berücksichtigen, dass Neu- und Ersatzbauten aufgrund der gesetzlichen Regelungen und fehlender finanzieller Mittel nur noch im Investorenmodell realisiert werden können. Die dann aufzubringenden Trägeranteile für die Miete führen zu einem Anstieg der Schlüsselzuweisung.

	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019
Anzahl TEK	665	665	664	662	662	664
Anzahl Mietmodelle	60	70	76	81	93	109
Anteil (in %)	9,02%	10,53%	11,45%	12,24%	14,05%	16,42%
Jahresmieten	1.687.207,99 €	2.043.635,65 €	2.580.427,86 €	2.778.975,52 €	3.352.461,93 €	3.957.798,32 €
Abzugsbetrag	357.921,94 €	413.377,06 €	487.048,75 €	522.806,47 €	589.077,49 €	686.236,31 €
bezuschungsf. Mietanteil	1.329.286,05 €	1.630.258,59 €	2.093.379,11 €	2.256.169,05 €	2.763.384,44 €	3.271.562,01 €
Trägeranteil 12%	159.514,33 €	195.631,03 €	251.205,49 €	270.740,29 €	331.606,13 €	392.587,44 €
davon kirchl. Grundbestand	97.887,45 €	120.446,86 €	153.746,87 €	164.127,75 €	197.868,31 €	232.673,99 €

### **Zweckzuweisung Berufspraktikanten**

Die Arbeit in den Tageseinrichtungen für Kinder erfordert den Einsatz von entsprechend qualifizierten Fachkräften. Die Fachschulen und Berufskollegs im Bistum Münster bilden zahlreiche junge Menschen als Erzieher und Erzieherinnen aus, die zum Abschluss ihrer Ausbildung und zur staatlichen Anerkennung ein Berufsanzugsjahr ableisten müssen. Es ist eine besondere Verpflichtung und Aufgabe der Träger von kath. Kindertageseinrichtungen, die angehenden Erzieher und Erzieherinnen darin zu unterstützen, dass sie ihren Berufsabschluss erreichen können. Angesichts des absehbaren und regional bereits bestehenden Fachkräftemangels ist es auch für die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder unverzichtbar dazu beizutragen, dass auch zukünftig qualifizierte Fachkräfte in ausreichender Zahl zur Verfügung stehen.

Darüber hinaus ist es ein wichtiges Anliegen, angehende Erzieher und Erzieherinnen z. B. durch die Ableistung eines Berufspraktikums schon frühzeitig an eine kath. Kindertageseinrichtung als attraktiven Arbeitsplatz zu binden, um sie dauerhaft als Fachkräfte einsetzen zu können.

Ab dem Kindergartenjahr 2017/2018 ist vorgesehen, den Pfarrgemeinden neben den bisherigen Zweckzuweisungen für die Berufspraktikanten auch für die praxisintegrierte Erzieherausbildung (PIA) Zweckzuweisungen bereitzustellen. Der Ansatz wurde daher gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

### **Zweckzuweisung Verbundleitung**

Im Jahr 2010 wurden die neuen Verwaltungs- und Leitungsstrukturen für den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder im Bistum Münster eingeführt. Seit dem Jahr 2014 werden nach dem Subsidiaritätsprinzip Zweckzuweisungen zur Finanzierung der Personalkosten einer Verbundleitung gewährt. Wie der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, sind weitere Verbundstandorte implementiert worden. Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr um 100.000,00 € erhöht.

Jahr	Verbundleitung	Zugang	Verbundleitung - gesamt
2010	0	7	7
2011	7	8	15
2012	15	12	27
2013	27	10	27
2014	37	9	46
2015	46	8	54
2016	54	19	73
2017	73	9	82
2018	82	9	91

### **Schuldenentlastungshilfen**

Der Ansatz der Schuldenentlastungshilfen wurde gegenüber dem Vorjahr um 500.000,00 € auf 1.000.000,00 € reduziert. Es können heute noch keine abschließenden Aussagen hinsichtlich der Verwendung getroffen werden, da sich der endgültige Jahresabschluss aufgrund fehlender Leistungsbescheide auch in den nächsten Jahren deutlich nach hinten verschieben wird. Aktuell wurde gerade das Kindergartenjahr 2015/2016 abgerechnet.

Darüber hinaus ist im November 2017 das Gesetz zur Rettung der Trägervielfalt von Kindertageseinrichtungen in Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Die zusätzlichen Mittel, die befristet für zwei Kindergartenjahre 2017/2018 und 2018/2019 bewilligt und bereits ausgezahlt wurden, führen zu einer Entspannung der defizitären Finanzentwicklung.

### **Verrechnung TCO-Pauschale**

Die Planung 2019 berücksichtigt analog zum Vorjahr als zusätzliches Berechnungselement mit rd. 720 T€ die anteilige Verrechnung (50 %) der TCO-Pauschalen im Zusammenhang mit der 2011/2012 erfolgten Ausstattung der neuen KiTa-Plus-PC's.



**Transferaufwendungen an Pfarrgemeinden f. Baumaßnahmen - rd. 36,6 Mio. €**

<small>(Angaben in T€)</small>							
Inv.-förderung Pfarrgemeinden	2013	2014	2015	2016	2017	Plan 2018	Plan 2019
Dienstwohnungen für Geistliche und Laien	6.108	6.028	5.990	5.997	6.035	6.050	4.050
Kirchen	20.416	17.615	18.132	19.647	19.932	20.000	18.000
Pfarrheime	8.467	10.500	10.500	13.000	12.994	12.159	12.000
Tageseinrichtungen für Kinder	3.783	2.998	2.500	2.500	3.000	3.000	2.500
<b>Zwischensumme:</b>	<b>38.774</b>	<b>37.141</b>	<b>37.122</b>	<b>41.145</b>	<b>41.961</b>	<b>41.209</b>	<b>36.550</b>

Grundsätzlich ist die Investitionsplanung für den pfarrgemeindlichen Bereich nach wie vor von einem nicht unerheblichen Investitionsstau geprägt. Trotz erteilter „Vorplanungsgenehmigungen“ wird es nicht möglich sein, insbesondere ausreichend personelle Ressourcen zur Verfügung zu stellen, um allen Anträgen zu entsprechen. Dies hat bereits im Rechnungsjahr 2017 dazu geführt, dass rd. 33,5 Mio. € als Haushaltsausgaberest bzw. Ermächtigungsübertragung verfügbar gehalten wurden, die den letzten „kameralen“ Abschluss 2017 entsprechend belasten. Die Planung 2019 berücksichtigt diese Situation. Insofern ist die Rückführung auf 36,6 Mio. € nicht einem „Sparkurs“ sondern in erster Linie der personaltechnischen Umsetzbarkeit und aktuell übersteuerten Baupreisen geschuldet. Darüber hinaus steht die Reduzierung mit 1,0 Mio. € im Zusammenhang mit der geplanten Einführung eines sog. „Baucontrollings“ innerhalb der Abteilung Kirchengemeinden, für die der Kirchensteuerrat ab 2018 zusätzliche Personalstellen genehmigt hat.

Davon unabhängig ist der im Zusammenhang mit Pfarrerwechseln stehende Investitionsbedarf im Bereich der Dienstwohnungen der Geistlichen nur schwer zu kalkulieren. Insgesamt ist hierbei zu berücksichtigen, dass die Haushaltsposition auch alle baulichen Maßnahmen im Zusammenhang mit Pfarrbüros erfasst. Durch veränderte Pfarrstrukturen entsteht ein entsprechender Anpassungsbedarf.

Unter Berücksichtigung des pastoralen Veränderungsprozesses im Bistum Münster durch Zusammenlegung der Pfarrgemeinden besteht auch dringender Handlungsbedarf, die Liegenschaften speziell für den Bereich der Pfarrheime/Pfarrzentren den neuen pastoralen Strukturen anzupassen. Darüber hinaus besteht hier für energetische und substanzerhaltende Maßnahmen sowie zum Abbau der A-BGF für den Gemeinbedarf ein erhöhter Investitionsstau. Ab dem Haushaltsjahr 2016 ff. wird daher ein erhöhter Finanzbedarf gesehen.

Unabhängig davon steht die Reduzierung 2018 im Zusammenhang mit einer 2018 zu berücksichtigenden Erhöhung der Bistumsmittel (rd. 0,84 Mio. €) für den geplanten Neubau des Inter-generativen Zentrums (IGZ) in Dülmen. Hierzu wird auch auf die Erläuterungen im Produktbereich 3 (Bildung u. Kunst) verwiesen.

Für den Bereich der Investitionen im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder wurde für das Jahr 2018 ein Ansatz von 3.000.000,00 € veranschlagt. Dieser wurde für 2019 um 500.000,00 € auf 2,5 Mio. € reduziert. In den vergangenen Jahren sind mit Blick auf die Konkurrenzfähigkeit der Träger weitere Umstrukturierungsprozesse durch Gruppenerweiterungen bzw. -umwandlungen vorgenommen worden. In diesem Zuge sind auch notwendige Sanierungsmaßnahmen durchgeführt worden. Dieser Prozess wird sich weiter fortsetzen.

Die „baulichen Transferaufwendungen“ für die Pfarrgemeinden beinhalten gemäß Zuweisungsordnung rd. 2,58 Mio. € (Vorjahr 2,52 Mio. €) zweckgebundene Zuweisungen zur Bildung und Unterhaltung einer allgemeinen Bauunterhaltungsrücklage für die Finanzierung von Investitionsmaßnahmen mit einem Ausgabevolumen bis 25.000,- € im Einzelfall.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (2019 rd. 54,2 Mio. €) umfassen alle Aufwendungen, die nicht den bisher genannten Aufwandpositionen, den Zinsaufwendungen und ähnlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Die größten, hier zugeordneten Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

- 18,6 Mio. € Schulen (Vorjahr rd. 16,5)
- 7,8 Mio. € Pfarreien (Vorjahr 7,3)
- 5,1 Mio. € Verwaltung, zentrale Dienste (Vorjahr 4,8)
- 14,4 Mio. € Finanzen (Vorjahr 13,7)

Bezogen auf den Bereich Finanzen entfallen allein rd. 10,6 Mio. € (Vorjahr 10,0 Mio. €) auf die Kirchensteuer-Verwaltungsgebühren, die von den Finanzverwaltungen NRW für die Abführung der Kirchenlohn-, Kircheneinkommen- und Abgeltungssteuer erhoben werden. Für Kirchensteuererstattungen sind 2019 insgesamt 1,3 Mio. € (Vorjahr 1,5 Mio. €) veranschlagt.

### **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Die zum Finanzergebnis zählenden Aufwendungen sind 2019 mit rd. 719 T€ ausgewiesen und betreffen schwerpunktmäßig den Schulbereich.

## Gesamtfinanzplan des Bistumshaushalts 2019

Der Finanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen Überblick über die voraussichtliche Liquiditätslage des Bistums Münster.

Das Ergebnis des Gesamtfinanzplans 2019 stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.847.454
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.988.871

Mit dem vorstehenden Ergebnis schließt der Finanzplan aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem vorläufigen Überschuss von 65.858.583,- € ab.

Der Investitionsbereich weist 2019 folgende Beträge aus:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	534.355
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.395.000

Zu größeren Einzelbereichen werden folgende Erläuterungen gegeben:

### Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Es handelt sich um Investitionszuschüsse aus öffentlichen Kassen, die zur

- Mitfinanzierung von Schulbauinvestitionen (104,9 T€) und
- Investitionsmaßnahmen im Bereich der Fachklinik Thomas-Morus, Norderney (429 T€) gewährt werden.

### Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen sind mit rd. 30,9 Mio. € in den Produktgruppen im jeweiligen Teilfinanzplan B einzeln ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr (rd. 26,0 Mio. €) ergibt sich diesbezüglich eine Ansatzserhöhung um rd. 4,9 Mio. €. Folgende Maßnahmen sind 2019 vorgesehen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Auszahlung 2019 €</b>
Jugendburg Gemen; Sanierung der Gästezimmer	1.380.000,00 €
Franz-Hitze-Haus Münster; Umbau/ Sanierung Speiseraum / Küchenbereich	780.000,00 €
Fürstin-v.-Gallitzin-Heim; Techn. Instandsetzung	175.000,00 €
Overberg-Kolleg; Neubau Studierendenwohnheim	10.000.000,00 €
Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf; Gesamt-sanierung	5.900.000,00 €
Marien-Realschule Dülmen; Sanierung Bauteil D	150.000,00 €
Liebfrauenschule Nottuln; Zielplanung Sekundarschule	180.000,00 €
Pius Gymnasium Coesfeld; Erneuerung Heizflächen, Lüftungsanlage und Beleuchtung Sporthalle II	475.000,00 €
Pius Gymnasium Coesfeld; Sanierung der Fachräume	25.000,00 €
Gymnasium St. Mauritius Münster; Gesamt-sanierung Altbau / Ausbau zur Ganztagschule (Westflügel)	1.970.000,00 €
Kardinal-von-Galen-Gymnasium Münster; Sanierung und funktionale Neuordnung	3.000.000,00 €
Friedensschule Münster; Neugestaltung der Außenanlagen	1.750.000,00 €
Friedensschule Münster; Fassaden- und Dachsanierung	3.200.000,00 €
Overberg-Kolleg Münster; Gesamt-sanierung Innen	400.000,00 €
BGV III – Rosenstraße 16/17, Münster; Fenstersanierung	300.000,00 €
BGV VI – Breul 23; Neubau Verwaltungsgebäude	1.200.000,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>30.885.000,00 €</b>

Bezogen auf die vorstehend veranschlagten Baumaßnahmen ergibt sich insgesamt folgende mittelfristige Finanzplanung:

<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>VE 2019 €</b>	<b>Planung 2020 €</b>	<b>Planung 2021 €</b>	<b>Planung 2022 €</b>	<b>Bisher bereit- gestellt* €</b>	<b>Gesamt €</b>
30.885.000	3.300.000	25.750.000	18.800.000	19.920.000	63.622.945,82	158.977.945,82

\*) ohne üpl./apl.-Bereitstellungen 2018

In der vorstehenden Gesamtmittelbereitstellung ist der Neubau des Studierendenwohnheims mit rd. 22,67 Mio. € in voller Höhe berücksichtigt. Bezogen auf den Neubau des Verwaltungsgebäudes wird nach dem derzeitigen Stand der Planung von Gesamtkosten in Höhe von 28,0 Mio. € ausgegangen, davon sind bislang rd. 25,2 Mio. € in der vorstehenden Gesamtübersicht enthalten.

Hinsichtlich weiterer Informationen wird auf die entsprechenden detaillierten Erläuterungen zum Teilfinanzplan B in den einzelnen Produktgruppen verwiesen.

## **Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Vermögen**

Von den mit insgesamt 1,3 Mio. € ausgewiesenen Auszahlungen entfallen allein rd. 1,0 Mio. € auf den IT-Bereich, die in Folgejahren für den Ergebnisplan abschreibungsrelevant werden. Insgesamt sind die IT-Kosten 2019 noch in einer Produktgruppe ausgewiesen. Gleichzeitig wurde die Planung 2019 nicht mehr anhand der bisherigen TCO-Methode (Total Coast of Ownership) aufgestellt.

Im Zuge der Einführung von Servicekostenpauschalen wurden IT-Serviceleistungen festgestellt und deren Kosten ermittelt. Die so ermittelten Pauschalen werden Dritten, wie z. B. Pfarreien, bei Inanspruchnahme künftig in Rechnung gestellt.

Grundlage für die Haushaltsplanung 2019 waren die ermittelten IT-Services sowie – wie in Vorjahren – pauschale Ansätze für neue IT-Projekte. Die Planung der IT-Services erfolgte auf Basis der Rechnungsergebnisse der Vorjahre und unter den folgenden Annahmen:

- Die Anzahl der Anwender steigt signifikant durch das Projekt Pfarrei-IT und die Zusatzausstattungen im Rahmen von Gute Schule 2020 bis Ende 2019 von aktuell ca. 8.000 auf ca. 11.000.
- Durch die steigende Anwenderanzahl sind entsprechende Mehrkosten bei den IT-Services (Lizenzen, Wartung, Dienstleistungen etc.) zu erwarten.
- Die Kosten für den Rechenzentrumsbetrieb können nur grob geschätzt werden, da diese aufgrund der datenschutzrechtlichen Betrachtungen und der damit verbundenen Unsicherheiten über den Weiterbetrieb des bestehenden Rechenzentrums nicht genau bekannt sind.
- Der Aus- und Umbau der Telefonanlagen wird auch in 2019 fortgesetzt.
- Der Mittelbedarf 2019 fällt aufgrund der zukünftig weniger investiven und dezentralen Verrechnung der Hardwarekosten im Vergleich zum Vorjahr geringer aus.
- Aufgrund der neuen Bewertungsvorschriften im NKF, die zu einer Verschiebung zwischen investiven und konsumtiven Anschaffungen führt, wurden weniger Mittel im Finanzplan angesetzt.

Davon unabhängig wird auf die weiteren Ausführungen zur IT-Produktgruppe im Produktbereich 9 (Verwaltung, zentrale Dienstleistungen) verwiesen.

Weitere 0,3 Mio. € betreffen den Erwerb von Einrichtungsgegenständen im Bereich der Bistumsverwaltung und angeschlossenen Einrichtungen sowie den Erwerb von Kunstgut.

## **Sonstige Investitionsauszahlungen**

In den sonstigen Investitionsauszahlungen sind mit weiteren rd. 1,96 Mio. € nahezu ausschließlich Auszahlungen für den Erwerb von IT-Programmen und Lizenzen enthalten. Diesbezüglich wird auf die vorstehenden Ausführungen zum IT-Bereich verwiesen.

## **Aufnahme und Rückfluss von Darlehen/ Tilgung und Gewährung von Darlehen**

Einnahmeseitig handelt es sich 2019 mit ausgewiesenen rd. 0,1 Mio. € um Tilgungseinnahmen für insgesamt 2 Darlehen. Darüber hinaus ist im Berichtszeitraum 2017 - 2019 (Plan) keine Neuaufnahme von Schulbaudarlehen vorgesehen.

Ausgabeseitig betreffen die Tilgungsausgaben (rd. 4,6 Mio. €) nahezu ausschließlich aufgenommene Darlehen für Schulbauinvestitionen, an denen sich das Land NRW über einen Zeitraum von 10 Jahren nur darlehensweise an den Investitionskosten beteiligt. Die Restschuldtilgung nach Ablauf von 10 Jahren ist durch eine Sonderrücklage abgesichert (Inanspruchnahme rd. 2,2 Mio. €).

Münster, im September 2018



Hörsting

**Bestimmungen für die  
Ausführung des Haushaltsplans**





## **Bestimmungen für die Ausführung des Haushaltsplans:**

---

Für nachfolgende Produktgruppen gilt jeweils eine Budgetierung, die nur dann eine überplanmäßige Mittelbereitstellung auslöst, wenn der Zuschussbedarf im Saldo (Einnahmen/Ausgaben) steigt. Diese Festlegung gilt für:

- Kath. Bildungshäuser
- Institut f. Diakonat u. past. Dienste (IDP)
- Jugendkirche Effata (innerhalb Kinder- und Jugendseelsorge)
- KSHG
- Gertrudenstift (innerhalb Pfarrseelsorge)
  
- Realschulen
- Sekundarschulen
- Gymnasien
- Gesamtschulen
- Berufskollegs
- Kollegs
- Schulzentrum
- Förderschulen u. Heilpädagog. Kita
  
- Materialdienst

Darüber hinaus sind weitergehende Möglichkeiten der flexiblen Mittelbewirtschaftung möglich, diese sind gesondert in der jeweiligen Produktgruppe anzugeben und zu erläutern. Grundsätzlich gilt außerhalb der vorstehend budgetierten Produktgruppen:

- Bilanzielle Abschreibungen sind grundsätzlich insgesamt unbeschränkt gegenseitig deckungsfähig
- Für alle übrigen Aufwandsarten (bzw. Auszahlungen) der Produktgruppen ist die gegenseitige Deckungsfähigkeit auf 10.000,- € beschränkt (je BEW, je Produktgruppe). Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind hiervon ausgenommen.

Analog zum Vorjahr wird die Gruppe 624 ermächtigt, ggf. notwendige weitere über- und außerplanmäßige Haushalts- und Kostenstellenzuordnungen im Haushaltsjahr 2019 innerhalb des insgesamt bereitgestellten IT-Budgets (Ergebnis- u. Finanzplan) bis zur Gesamthöhe von rd. 18,2 Mio. € durchzuführen, um eine kostenverursachungsgenaue Haushaltsdarstellung zu erreichen.

Nach Haushaltsbeschluss durch den Kirchensteuerrat bedürfen weitergehende Änderungen einer flexiblen Mittelbewirtschaftung eines gesonderten KSTR-Beschlusses (unter Einhaltung der vorstehenden Vorgaben kann die Diözesanverwaltung auf Ebene der Produkte weitere Regelungen treffen).

Hinsichtlich der Ermächtigungsübertragung ist ein formaler Ausweis in Form eines gesonderten Haushaltsvermerkes nicht erforderlich. Die Entscheidung hinsichtlich einer Übertragung trifft die Gruppe 624 (Bistumshaushalt).

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht nur zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen sondern auch für Auszahlungen zur Investitionsförderung (Transferauszahlungen) erforderlich.

Im Rahmen der flexiblen Haushaltsführung gelten bezogen auf die Stellenplanbewirtschaftung folgende ergänzende Regelungen:

1.1	<p>Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (Ergebnisplan). Gleiches gilt für die entsprechenden Auszahlungen (Finanzplan).</p> <p>Bezogen auf neue Stellen kann eine Kompensation mit nicht mehr benötigten Stellen nur innerhalb ein und derselben oder einer höheren Laufbahngruppe erfolgen.</p>																		
1.2	<p>Im Produktbereich 3.6 (Kath. Bildungshäuser) vollzieht sich die Stellenplanung im Rahmen des vom Kirchensteuerrat zur Verfügung gestellten Budgets entsprechend den <i>Bewilligungsbedingungen für die Zuweisung von Kirchensteuermitteln an die Kath. Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums.</i></p>																		
1.3	<p>Bezogen auf die bischöflichen Schulen im Produktbereich 6 sind nur die landesseitig geförderten Stellen von den Regelungen des § 9 Abs. 1 ausgenommen. Nicht refinanzierungsfähige Stellen (nef) unterliegen der Beschlusszuständigkeit des Kirchensteuerrates.</p>																		
1.4	<p>Innerhalb der Produktgruppe 9.2 (IT) sollen künftig alle Stellenaufwände in voller Höhe kostenverursachungsgerecht weiterberechnet werden. Solange dies noch nicht vollständig gewährleistet ist, bemisst sich der Stellenbedarf für die Produktgruppe 9.2 nach folgender TCO-Betreuungsquote:</p> <table data-bbox="260 1070 630 1384"> <tr> <td>Verwaltungs-AP</td> <td>1:150</td> </tr> <tr> <td>IFR-AP</td> <td>1:190</td> </tr> <tr> <td>IFR IPad</td> <td>1:350</td> </tr> <tr> <td>Bildung</td> <td>1:150</td> </tr> <tr> <td>Caritas</td> <td>1:130</td> </tr> <tr> <td>Kitas</td> <td>1:130</td> </tr> <tr> <td>Pfarreien</td> <td>1:130</td> </tr> <tr> <td>KÖB</td> <td>1:170</td> </tr> <tr> <td>Tablets</td> <td>1:300</td> </tr> </table>	Verwaltungs-AP	1:150	IFR-AP	1:190	IFR IPad	1:350	Bildung	1:150	Caritas	1:130	Kitas	1:130	Pfarreien	1:130	KÖB	1:170	Tablets	1:300
Verwaltungs-AP	1:150																		
IFR-AP	1:190																		
IFR IPad	1:350																		
Bildung	1:150																		
Caritas	1:130																		
Kitas	1:130																		
Pfarreien	1:130																		
KÖB	1:170																		
Tablets	1:300																		
1.5	<p>Für alle übrigen Produktgruppen gelten zusätzliche Personalstellen nur dann als genehmigt, wenn die Personalaufwendungen während der Einsatzzeit zu 100 % durch Dritte refinanziert werden.</p>																		
1.6	<p>Als vorübergehend beschäftigten Bedienstete (§ 9 Abs. 1 Geschäftsanweisung) zählen nur Beschäftigungsverhältnisse von einer Dauer, die <u>weniger als volle 12 Monate</u> beträgt. In Fällen einer vorübergehenden Beschäftigung bedarf es keiner gesonderten Ausweisung von Stellen im Stellenplan. Gleichwohl müssen auch solche Beschäftigungsverhältnisse in die Ermittlung der Personalaufwendungen einbezogen werden.</p>																		
1.7	<p>Die Zahl der Nachwuchskräfte betrifft nur Ausbildungsverhältnisse innerhalb der Diözesanverwaltung und den Einrichtungen des Bistums, Berufspraktikanten sowie die Ausbildung der PA/PR und der Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt.</p>																		
1.8	<p>Informatorisch beschäftigte Dienstkräfte sind</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitarbeiter/Innen in der Ruhephase der Altersteilzeit</li> <li>• Dauerhaft beurlaubte Mitarbeiter/Innen</li> <li>• Mitarbeiter/Innen in Elternzeit</li> <li>• Freiwilligendienstleistende</li> </ul>																		

**Allgemeine Erläuterungen zu Positionen  
des Ergebnis- und Finanzplans**



# **Allgemeine Erläuterung der Positionen des Ergebnisplans und Layout (Gliederung) der Finanzpläne**

## **des Bistumshaushalts:**

### **10 = Ordentliche Erträge**

#### **1. Steuern und ähnliche Abgaben**

Das Besteuerungsrecht der Kirchen ist in Artikel 140 des Grundgesetzes für die Bundesrepublik Deutschland verfassungsrechtlich verankert. Gemäß den §§ 1 und 2 Kirchensteuergesetz NRW sind die Kath. und Evang. Kirche berechtigt, im Lande Nordrhein-Westfalen Kirchensteuern aufgrund eigener Steuerordnungen zu erheben.

Die Kirchensteuern dienen der Befriedigung der kirchlichen Bedürfnisse, soweit sonstige Einnahmen und Leistungen Dritter nicht ausreichen (§ 2 KiStO). Die Kirchensteuer ist eine Steuer im Sinne der staatlichen Abgabenordnung.

#### **2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zu den erhaltenen Zuwendungen des Bistums sind Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen oder privaten Bereich zu zählen, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen geleistet werden, z. B. Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke. Erhaltene investive Zuwendungen sind dagegen nur im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung unter den Zahlungen aus der Investitionstätigkeit zu erfassen. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Zuwendungen in der Bilanz fallen hierunter, denn die Sonderposten sind abnutzbaren Vermögensgegenständen zugeordnet, deren Wert sich durch Abnutzung vermindert.

#### **3. Sonstige Transfererträge**

Unter die Haushaltsposition "Sonstige Transfererträge" fallen die Finanzmittel, denen keine konkreten Gegenleistungen des Bistums gegenüberstehen. Die unter diese Position fallenden Erträge sind von den Steuern und ähnlichen Abgaben, den erhaltenen Zuwendungen und allgemeine Umlagen abzugrenzen. Zu diesen Erträgen würden z. B. Schuldendiensthilfen, die zur Erleichterung des Schuldendienstes für aufgenommene Kredite, insbesondere zur Reduzierung der Zinsbelastungen gewährt werden, zählen.

#### **4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden im kommunalen Bereich Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren usw., erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen werden hier erfasst. Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Dienstleistung oder Amtshandlung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, z. B. Parkgebühren, Gebühren des Rettungsdienstes und der Feuerwehr, um die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken.

Bezogen auf den Bistumsbereich würden hierzu z. B. Friedhofsgebühren zählen.

## **5. Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Neben der Kirchensteuer erzielt die Diözese auch Erträge aus Entgelten für von ihr erbrachte Leistungen. Voraussetzung ist, dass der Leistungserbringung ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. Kursgebühren im Bildungsbereich, Verkaufserlöse, Mieten, Pachten und Kostenerstattungen für Grundstücke, Gebäude, etc. Aber auch Erträge aus Erbbaurechtsverhältnissen sowie andere vergleichbare Leistungen gehören zu dieser Haushaltsposition.

## **6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die vom Bistum, i. d. R. aus der Erbringung von Dienstleistungen für einen Dritten, die von diesem vollständig oder anteilig erstattet werden, erwirtschaftet werden. Hierbei kann es sich z. B. um Erstattungen anderer Bistümer aufgrund gemeinsamer Aufgabenwahrnehmungen handeln.

## **7. Sonstige ordentliche Erträge**

Als Auffang- oder Sammelposition sind hier alle Erträge des Bistums, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen.

## **8. Aktivierte Eigenleistungen (b. a. w. im Bistumshaushalt nicht ausgewiesen)**

Würde das Bistum selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände herstellen, würde deren Wert einen Ertrag darstellen, der hier auszuweisen wäre. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen zur Herstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten nach § 33 Abs. 3 GemHVO NRW darstellen, z. B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, IT-Programme etc.. Bei der Veranschlagung ist das Bruttoprinzip zu beachten. Fremdmaterial und Fremdleistungen sind als Aufwendungen zu erfassen. Weil die Nettomethode nicht zur Anwendung kommen darf, müssen die aktivierten Eigenleistungen in ihrer Höhe mit den damit in Zusammenhang stehenden aktivierbaren Herstellungsaufwendungen übereinstimmen.

## **9. Bestandsveränderungen**

Im Ergebnisplan sind die gesamten Aufwendungen für die hergestellten Produkte zu veranschlagen. Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen oder unfertigen Leistungen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag, bei der Mengen- und Wertveränderungen zu ermitteln sind. Weil sich die Bestandsveränderungen aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben können, ist bei dieser Position ggf. auch ein "negativer Ertrag", der durch eine Verminderung des Bestandes entstehen kann, auszuweisen.

## **17 = Ordentliche Aufwendungen**

### **11. Personalaufwendungen**

Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Geistlichen, Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beim Bistum beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Arbeitgeber-Bruttobeträge einschließlich der Nebenbezüge und Lohnne-

benkosten, z. B. Weihnachtsgeld, Sozialversicherungsbeiträge etc. Auch Beihilfen sowie Unterstützungsleistungen sind unter dieser Position zu erfassen, ebenso die Arbeitgeberanteile zur KZVK-Zusatzversorgungskasse sowie der KZVK-Finanzierungsbeitrag.

Auf die hierunter fallenden Rückstellungen für Urlaubsansprüche und Arbeitszeitguthaben wird gegenwärtig noch verzichtet.

## **12. Versorgungsaufwendungen**

Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen für die nicht mehr tätigen Beschäftigten, auch für ihre Angehörigen (einschl. Schulen). Außerdem sind unter dieser Haushaltsposition noch weitere Aufwendungen zu erfassen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung, aber auch Beihilfen an die Versorgungsempfänger. Insbesondere aufgrund der im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung vorzunehmenden Abrechnung mit dem Land NRW sind die Versorgungsaufwendungen für die beamteten Lehrkräfte in voller Höhe im Produktbereich für Schulen ausgewiesen (ansonsten wird auf die weiteren Ausführungen zum Produktbereich 11 verwiesen).

## **13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hier sind alle Aufwendungen, die im Rahmen der kirchlichen Aufgabenerfüllung und dem damit einhergehenden Verwaltungshandeln ("Betriebszweck") bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Konkret gehören hierzu die Energiekosten, Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparatur, Fremdinstandhaltung) und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens, aber auch Kosten der Schülerbeförderung oder für Lernmittel oder die Versicherungsbeiträge etc.

## **14. Bilanzielle Abschreibungen**

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die planmäßigen Abschreibungen erfasst, die während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten abnutzbaren Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln sind. Diese planmäßigen Abschreibungen sind unter dieser Haushaltsposition zu veranschlagen. Aber auch Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind unter dieser Position zu erfassen. Dagegen sind Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens, aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie dem Abgang von Finanzanlagen als Wertminderung nicht unter dieser Haushaltsposition, sondern unter der Haushaltsposition "Sonstige ordentliche Aufwendungen" zu erfassen.

Den Abschreibungen aus der Nutzung der Vermögensgegenstände stehen ggf. auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in der Bilanz gegenüber, die wegen der erhaltenen investiven Zuwendungen zur Anschaffung von Vermögensgegenständen gebildet worden sind. Diese Sonderposten sind entsprechend den Abschreibungen bei abnutzbaren Vermögensgegenständen aufzulösen.

## **15. Transferaufwendungen**

Hierunter sind alle Leistungen des Bistums an Dritte zu erfassen, die vom Bistum gewährt werden, ohne dass das Bistum dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i. d. R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Unter diese Leistungsform fallen insbesondere die Finanzmittel und Umlagen, die das Bistum für die obere, mittlere und untere pastorale Ebene zur Verfügung stellt (Transferleistungen an Rechtspersonen außerhalb der Trägerschaft des Bistums Münster). Hierzu zählen insbesondere:

- Umlagen für die Haushalte des VDD und ÜF NW
- Schlüsselzuweisungen u. Schuldenentlastungshilfen für Kirchengemeinden (ZuwO)
- Pauschale Zuweisungen an den DICV zur Finanzierung der Personal- und Sachkosten
- Schlüsselzuweisungen u. Schuldenentlastungshilfen für OCV und Fachverbände, Bildungsforen
- Investive Finanzhilfen für Kirchengemeinden, Bildungseinrichtungen etc.

## **16. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Dies sind alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz u. a. zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, z. B. Aufwendungen für Mieten, Pachten, Leasing, Geschäftsaufwendungen und Aufwendungen für Beiträge gehören dazu .

Ebenso sind die dem Bischof und Generalvikar zur Verfügung zu stellenden Verfügungsmittel unter dieser Haushaltsposition zu erfassen.

Darüber hinaus wären hier Haushaltsmittel für Instandhaltungsrückstellungen sowie für die sonstigen Rückstellungen zu berücksichtigen. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören auch die Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (z. B. Abgang, Wertminderung von Finanzanlagen, betriebliche Steueraufwendungen etc.)

## **19. Finanzerträge**

Hier sind insbesondere Zinsen aus gegebenen Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen oder Wertpapieren des Anlagevermögens, aber auch Zinsen aus Geldanlagen und Kontoguthaben sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen. Nicht dazu gehören Zinszuschüsse sowie Verzugszinsen (Stundungs- oder Aussetzungszinsen, die durch ein Hinausschieben der Zahlungsfälligkeit entstehen). Diese sind unter den "sonstigen ordentlichen Erträgen" zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen sind hier nicht zu erfassen.

## **20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen, auch Zinsen im Rahmen eines Kontokorrentkredites. Hierzu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren, die unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu erfassen sind. Anders als im Handelsrecht werden unter dieser Haushaltsposition jedoch keine Abschreibungen von Finanzanlagen erfasst, weil diese Vermögensgegenstände der Aufgabenerfüllung zugerechnet werden bzw. dem Geschäftsbetrieb dienen. Sie stellen somit keine "Nebengeschäfte" dar, die aus "betrieblicher Sicht" unter einem ordentlichen betriebsfremden Ergebnis zu erfassen und damit getrennt von den bilanziellen Abschreibungen auszuweisen wären.

## **23. und 24. Außerordentliche Erträge und Außerordentliche Aufwendungen**

Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit des Bistums entstehen, aber durch die Aufgabenerfüllung des Bistums verursacht wurden, werden als außerordentliche Erträge und Aufwendungen bezeichnet. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, z. B. Naturkatastrophen, sonstige durch höhere Gewalt ver-



ursachte Unglücke, die als örtlich zu betrachtendes Ereignis unmittelbar das Bistum betreffen.

## **27. und 28. Verrechnete Erträge und verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen**

Die Vorschrift des § 43 Absatz 3 GemHVO NRW legt fest, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (nach § 90 GO NRW), die für die Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage im Eigenkapital der Bilanz zu verrechnen sind. Diese Geschäftsvorfälle werden nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zugerechnet und sollen daher nicht in das Jahresergebnis in der gemeindlichen Ergebnisrechnung einbezogen werden. Die aus diesen Geschäftsvorfällen entstehenden Aufwendungen und Erträge wirken sich daher nicht auf den jährlichen Haushaltsausgleich des betreffenden Haushaltsjahres aus. Im Rahmen der Ergebnisrechnung sollen die Erträge und Aufwendungen, die aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen und aus den Wertveränderungen von Finanzanlagen entstanden und mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden sind, erfasst und durch eine nachrichtliche Angabe gesondert nachgewiesen werden.

## **Summen- und Saldenbildung im Ergebnisplan Allgemeines**

Im Ergebnisplan bedarf es zur Umsetzung des vom Kirchenstewerrat gewollten haushaltswirtschaftlichen Handelns der Darstellung des voraussichtlichen Jahresergebnisses. Weil die Aufwendungen und Erträge in der Periode gebucht werden, in der sie verursacht worden sind, wird die Ermittlung dieses Ergebnisses verursachungsgerecht auf das Haushaltsjahr begrenzt. Weil der Ergebnisplan nach dem Grundsatz der Ergebnisspaltung aufgebaut ist, werden die ordentlichen und die außerordentlichen Ergebniskomponenten getrennt voneinander aufgezeigt. Ein solcher Ergebnisplan vermittelt die notwendige Transparenz über das voraussichtliche Jahresergebnis des haushaltswirtschaftlichen Handelns.

Der Ausweis des ordentlichen Ergebnisses, des Finanzergebnisses, des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und des außerordentlichen Ergebnisses eines Haushaltsjahres nach Arten, Höhe und Quellen im Haushaltsplan dienen der Entscheidung des Kirchenstewerrates über die Verwendung und den Einsatz der Ressourcen.

## **18 = Ordentliches Ergebnis**

Das ordentliche Ergebnis weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist als Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln. Die ordentlichen Erträge ergeben sich durch eine Addition der genannten Ertragspositionen und die ordentlichen Aufwendungen durch eine Addition der genannten Aufwandspositionen.

## **21. = Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis aus der gemeindlichen Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

## **22. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**

Das Jahresergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns des Bistums dar. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird - wie im Handelsrecht- nach dem Ausschlussprinzip definiert, d. h. alle Aufwendungen und Erträge, die nicht zum außerordentlichen Ergebnis gehören, sind dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen.

## **25. = Außerordentliches Ergebnis**

Im kaufmännischen Rechnungswesen werden die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ als außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ umschrieben. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das Gemeindehaushaltsrecht folgt dieser Abgrenzung.

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen. Es zeigt, inwieweit seltene und ungewöhnliche Vorgänge bzw. von der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit abweichende Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für das Bistum im Haushaltsjahr aufgetreten sind, und in welchem Umfang diese das Jahresergebnis beeinflussen. Wird ein außerordentliches Ergebnis im Rahmen des Jahresabschlusses ausgewiesen, ist dieses als wichtige Angabe im Anhang nach § 44 GemHVO NRW zu erläutern.

## **26. = Jahresergebnis**

Das Jahresergebnis wird als Saldo des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und als positiver oder negativer Betrag angezeigt. Es zeigt das Ergebnis der voraussichtlichen wirtschaftlichen Entwicklung des Bistums. Der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wird daran gemessen sowie die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals des Bistums durch eine voraussichtliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 75 Abs. 2 und 3 GO NRW und/oder durch eine voraussichtliche Verringerung der allgemeinen Rücklage nach § 75 Abs. 4 GO NRW.

Außerdem ist das in der späteren Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis gesondert im Bilanzbereich "Eigenkapital" anzusetzen. Zudem hat der Kirchensteuerrat analog § 96 Abs. 1 S. 2 GO NRW über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages zu beschließen, die im Rahmen des Jahresabschlusses in der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

## **Layout (Gliederung) der Finanzpläne**

Das Layout bzw. die Gliederung des Finanzplans entspricht § 3 GemHVO.

### **Teilfinanzplan A**

Gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO sind dem Teilfinanzplan A vor allem die Informationen über die vorgesehenen Investitionen zu entnehmen. Die Teilfinanzpläne stellen zudem eine Untergliederung des Finanzplans dar. Gem. RdErl. des Innenministeriums (VV Muster zur GO und GemHVO - Ziff. 1.2.7) bleibt es freigestellt, dabei auch alle oder nur einzelne Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzubilden.

Auf der Grundlage dieser Wahlmöglichkeit und der gängigen Praxis im kommunalen Bereich, wird in den Teilfinanzplänen A zum Bistumshaushalt auf die Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet.

### Teilfinanzplan B

Bezogen auf den Teilfinanzplan B wird bis auf weiteres darauf verzichtet, eine Wertgrenze festzulegen, ab der Investitionsmaßnahmen als Einzelmaßnahme auszuweisen sind (§ 4 Abs. 4 GemHVO).

### Einfluss der Finanz- und Ergebnisrechnung auf die Bilanz

Der Einfluss der Finanz- und Ergebnisrechnung auf die Bilanz stellt sich grafisch wie folgt dar:

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen	Vermögen	Eigenkapital	Erträge
./. Auszahlungen	Liquide Mittel	Fremdkapital	./. Aufwendungen
<b>Liquiditätssaldo</b>			<b>Ergebnissaldo</b>



**Gesamtpläne**



**Gesamtplan**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	438.309.607,93	444.445.000	460.474.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.906.421,81	166.294.763	172.461.109
3	Sonstige Transfererträge	1.305.151,39	1.000.000	1.100.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.839.038,57	10.412.627	10.439.897
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.396.393,00	11.054.680	10.027.081
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.641.029,19	4.585.966	6.576.868
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>480.397.641,89</b>	<b>637.793.036</b>	<b>661.078.955</b>
11	Personalaufwendungen	-108.868.859,37	-209.586.205	-220.123.109
12	Versorgungsaufwendungen	-807.799,61	-74.628.912	-77.591.429
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.694.827,56	-28.718.629	-34.816.325
14	Bilanzielle Abschreibung	-793.509.661,97	-24.237.779	-27.025.277
15	Transferaufwendungen	-256.753.562,20	-251.815.949	-249.408.865
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.900.615,38	-49.741.965	-54.220.075
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.198.535.326,09</b>	<b>-638.729.439</b>	<b>-663.185.080</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-718.137.684,20</b>	<b>-936.403</b>	<b>-2.106.125</b>
19	Finanzerträge	9.537.641,60	20.744.917	21.768.499
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-58.430,20	-771.330	-719.068
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.479.211,40</b>	<b>19.973.587</b>	<b>21.049.431</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-708.658.472,80</b>	<b>19.037.184</b>	<b>18.943.306</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-708.658.472,80</b>	<b>19.037.184</b>	<b>18.943.306</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		0,00	0	0
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





**Gesamtplan**  
**Finanzplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	438.309.607,93	444.445.000	460.474.000	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.906.421,81	166.294.763	172.461.109	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.305.151,39	1.000.000	1.100.000	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.839.038,57	10.412.627	10.439.897	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.396.393,00	11.054.680	10.027.081	0
7	Sonstige Einzahlungen	2.639.620,51	4.585.966	6.576.868	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.537.641,60	20.744.917	21.768.499	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>489.933.874,81</b>	<b>658.537.953</b>	<b>682.847.454</b>	<b>0</b>
10	Personalauszahlungen	-108.868.859,37	-209.586.205	-220.123.109	0
11	Versorgungsauszahlungen	-807.799,61	-55.663.484	-57.701.429	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.694.827,56	-28.718.629	-34.816.325	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-58.430,20	-771.330	-719.068	0
14	Transferauszahlungen	-256.753.562,20	-251.815.949	-249.408.865	8.300.000
15	Sonstige Auszahlungen	-27.900.615,38	-49.741.965	-54.220.075	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-405.084.094,32</b>	<b>-596.297.562</b>	<b>-616.988.871</b>	<b>8.300.000</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.849.780,49</b>	<b>62.240.391</b>	<b>65.858.583</b>	<b>8.300.000</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.031.492,82	245.000	534.355	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.085,90	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	19.000,00	20.000	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.613.139,57	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.685.718,29</b>	<b>265.000</b>	<b>534.355</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-5.473.539,60	-185.000	-50.000	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.480.713,71	-26.048.100	-30.885.000	3.300.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.672.110,51	-2.196.000	-1.297.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-524.292,13	0	-200.000	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.488.520,24	-3.130.667	-1.963.000	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.639.176,19</b>	<b>-31.559.767</b>	<b>-34.395.000</b>	<b>3.300.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.953.457,90</b>	<b>-31.294.767</b>	<b>-33.860.645</b>	<b>3.300.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>51.896.322,59</b>	<b>30.945.624</b>	<b>32.208.938</b>	<b>11.600.000</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	102.584,44	103.153	103.726	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	-6.614.510,82	-3.907.718	-4.593.284	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6.511.926,38</b>	<b>-3.804.565</b>	<b>-4.489.558</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-6.511.926,38</b>	<b>-3.804.565</b>	<b>-4.489.558</b>	<b>0</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>45.384.396,21</b>	<b>27.141.059</b>	<b>27.869.380</b>	<b>11.600.000</b>



**Produktbereichsdarstellung**



## Übersicht über die Produktbereichsstruktur zum Bistumshaushaltsplan 2019:

<p style="text-align: center;"><b>1 Diözesanleitung</b></p> <p>1.1 Leitung 1.2 Offizialat 1.3 Öffentlichkeitsarbeit 1.4 Prävention u. Machtmissbrauch 1.5 Räte 1.6 Mittelinstanzen 1.7 Übriger Overhead/IT 1.8 Revision u. Wirtschaftlichkeit</p>	<p style="text-align: center;"><b>2 Überpfarrliche Seelsorge</b></p> <p>2.1 Overhead/IT 2.2 Bistumsarchiv 2.3 Kinder- u. Jugendseelsorge 2.4 Ausländerseelsorge 2.5 Allgemeine überpfarrl. Seelsorge 2.6 Flüchtlingshilfe 2.7 Kirchenfoyer 2.8 Dom 2.9 Jugendverbände 2.10 Erwachsenenverbände 2.11 KSHG 2.12 Regionalbüros</p>	<p style="text-align: center;"><b>3 Bildung u. Kunst</b></p> <p>3.1 Overhead/IT 3.2 Jugendbildung 3.3 Bildungsforen 3.4 Büchereien 3.5 Kunst 3.6 Kath. Bildungshäuser 3.7 Stiftsmuseum Xanten 3.8 Diözesanbibliothek</p>
<p style="text-align: center;"><b>4 Soziales</b></p> <p>4.1 Overhead/IT 4.2 DICV 4.3 OCV u. üb. Caritasverbände 4.4 Ehe- Familien- u. Lebensberatung (EFL) 4.5 Studenten 4.6 Jugendhilfe 4.7 Altenhilfe 4.8 Krankenhäuser u. Behinderteneinrichtungen 4.9 Schwangerenberatungsstellen</p>	<p style="text-align: center;"><b>5 Überdiözesane Aufgaben</b></p> <p>5.1 Overhead/IT 5.2 VDD 5.3 Mission- u. Entwicklungshilfe 5.4 Überdiözesane Veranstaltungen 5.5 Überdiözesaner Haushalt NW</p>	<p style="text-align: center;"><b>6 Schulen</b></p> <p>6.1 Overhead/IT 6.2 Realschulen 6.3 Sekundarschulen 6.4 Gymnasien 6.5 Gesamtschule 6.6 Berufskolleg 6.7 Kollegs 6.8 Schulzentren 6.9 Förderschulen und Heilpäd. KITA 6.10 Schülerheime 6.11 Schulpastorale und päd. Arbeit</p>
<p style="text-align: center;"><b>7 Pfarreien</b></p> <p>7.1 Overhead/IT 7.2 Pfarrseelsorge 7.3 Verwaltungshaushalt Pfarreien 7.4 Sonstiger Seelsorgebereich 7.5 Tageseinrichtung f. Kinder (TEK)</p>	<p style="text-align: center;"><b>8 Seelsorgeaus- u. Weiterbildung/Orden</b></p> <p>8.1 Overhead/IT 8.2 Borromaeum/Priesterseminar 8.3 Institut f. Diakonat und past. Dienste (IDP) 8.4 Orden</p>	<p style="text-align: center;"><b>9 Verwaltung zentr. Dienste</b></p> <p>9.1 Overhead 9.2 IT 9.3 Regional KODA, DIAG, MAV 9.4 Materialdienst</p>
<p style="text-align: center;"><b>10 Gebäude u. Liegenschaften</b></p> <p>10.1 Verwaltungsgebäude 10.2 Dienst- u. Mietwohnungen 10.3 Geschäftsgrundstücke</p>	<p style="text-align: center;"><b>11 Finanzen</b></p> <p>11.1 Overhead 11.2 Kirchensteuern 11.3 Finanzanlagen u. Darlehen 11.4 Deckungsreserven</p>	<p style="text-align: center;"><b>12 Versorgung</b></p> <p>12.1 Versorgung</p>

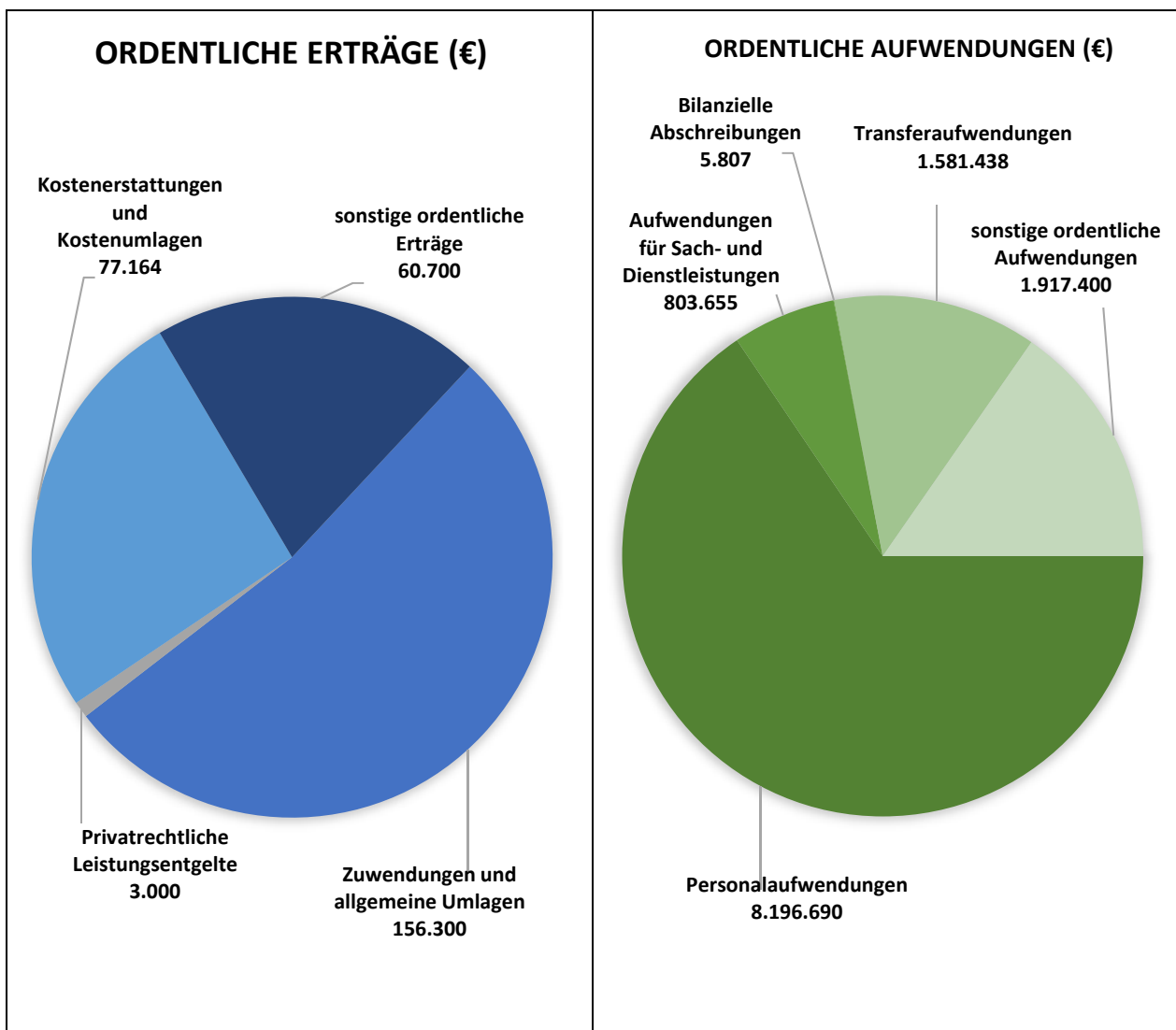


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 1 (Diözesanleitung) umfasst folgende Produktgruppen:

- Leitung
- Offizialat
- Öffentlichkeitsarbeit
- Prävention und Missbrauch
- Räte
- Mittelinstanzen
- Übriger Overhead und IT
- Revision und Wirtschaftlichkeit



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.300,20	150.000	156.300
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.047,20	32.800	77.164
7	Sonstige ordentliche Erträge	56.006,88	20.700	60.700
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>264.354,28</b>	<b>206.500</b>	<b>297.164</b>
11	Personalaufwendungen	-7.169.507,69	-7.452.080	-8.196.690
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.054.484,60	-929.607	-803.655
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	-5.807
15	Transferaufwendungen	-1.427.858,26	-1.349.698	-1.581.438
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-620.196,63	-579.850	-1.917.400
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.272.047,18</b>	<b>-10.311.235</b>	<b>-12.504.990</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.007.692,90</b>	<b>-10.104.735</b>	<b>-12.207.826</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.007.692,90</b>	<b>-10.104.735</b>	<b>-12.207.826</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-10.007.692,90</b>	<b>-10.104.735</b>	<b>-12.207.826</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Finanzplan**

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.300,20	150.000	156.300	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.047,20	32.800	77.164	0
7	Sonstige Einzahlungen	56.006,88	20.700	60.700	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>264.354,28</b>	<b>206.500</b>	<b>297.164</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-7.169.507,69	-7.452.080	-8.196.690	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.054.484,60	-929.607	-803.655	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.427.858,26	-1.349.698	-1.581.438	0
15	Sonstige Auszahlungen	-620.196,63	-579.850	-1.917.400	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.272.047,18</b>	<b>-10.311.235</b>	<b>-12.499.183</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.007.692,90</b>	<b>-10.104.735</b>	<b>-12.202.019</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.277,48	-8.000	-8.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.277,48</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.277,48</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-10.001.415,42</b>	<b>-10.112.735</b>	<b>-12.210.019</b>	<b>0</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-10.001.415,42</b>	<b>-10.112.735</b>	<b>-12.210.019</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.1</b>	<b>Leitung</b>

**Produktbeschreibung:**

Der vorstehenden Produktgruppe sind u. a. zugeordnet:  
 Diözesanbischof Dr. Felix Genn,  
 Weihbischöfe Dr. Hegge, Dr. Zekorn und Lohmann  
 Generalvikar Dr. Klaus Winterkamp  
 sowie das Domkapitel

Für den Bischof sind nur die seine Wohnung betreffenden Ausgaben dem Haushalt des B. Stuhls zugeordnet, alle übrigen Aufwendungen erscheinen im Bistumshaushalt.  
 Drei Weihbischöfe haben ihren Sitz in Münster, Weihbischof Lohmann residiert in Xanten am Niederrhein (die Aufwendungen für das Regionalbüro Niederrhein sind dem Produkt „Mittelinstanzen“ zugeordnet).  
 Weihbischof Wilfried Theising wird als Official für den oldenburgischen Teil nicht in diesem Haushalt geführt.

Die Aufwendungen für das Domkapitel betreffen dagegen nur die Transferaufwendungen des Bistumshaushalts. Das Domkapitel selbst verfügt als jur. Person über einen eigenen Haushalt.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2018 wurde im vorgenannten Produktbereich eine neue 0,5 Personalstelle *Projektleitung- Kulturwandel BGV/Bistum Münster* besetzt.

Das Projekt Kulturwandel im BGV soll die Frage beantworten: „Was müssen wir an Leistungen im BGV vorhalten um den Prozess des Kulturwandels vor Ort möglichst optimal zu unterstützen?“

Dabei werden die Hauptabteilungen vernetzt, vorhandene Ziele im BGV als vor- und nachrangig definiert, Strukturen und Prozesse überprüft, neue Prozesse abgestimmt und umgesetzt. In einer wertschätzenden und beziehungsfördernden Haltung sind die Projektschritte in enger Wechselwirkung mit dem Kulturwandel vor Ort zu vollziehen.

Das Projekt wird an seiner Glaubwürdigkeit zu messen sein: Es wird Beziehungen durch transparente Kommunikation und neue Experimente im BGV fördern sowie den Dienstleistungsgedanken in der Kooperation zwischen Generalvikariat und der Kirche vor Ort konsequent stärken, z. B. im Hinblick auf neue Leitungsmodelle und Gemeindeformen. Hierbei werden neue Möglichkeiten der Partizipation und Eigenverantwortung erprobt.

Darüber hinaus wird im Rahmen des Kulturwandels der Prozess neuer Leitungsmodelle auf Ebene der Pfarreien und Gemeinden von der Hauptabteilung Seelsorge, der Markenentwicklungsprozess von der Abteilung Medien- und Öffentlichkeitsarbeit verantwortlich begleitet.

BEW: 0010, 1010, 6000, 6120, 6150, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Diesbezüglich wird auf die allgemeinen statistischen Angaben zum nrw-Teil des Bistums Münster im Vorbericht verwiesen.

## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

Die Erträge betreffen die Leistungen aus der Staatsdotations für den Bischof und den Bischöfl. Sekretär, die aufgrund staatskirchenrechtlicher Verpflichtung durch das Land Nordrhein-Westfalen gezahlt werden.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

Es wird mit einem höheren Spendenaufkommen gerechnet.

### ***Personalaufwendungen:***

Die Steigerung der Personalaufwendungen ist darauf zurückzuführen, dass der Weihbischof für den Niederrhein als nichtresidierender Domkapitular nicht vom Domkapitel, sondern aus dem Bistumshaushalt besoldet wird.

### ***Transferaufwendungen:***

Die Transferaufwendungen betreffen mit rd. 93 T€ die an die Domkirchenkasse abzuführenden Mittel zur Aufbringung der Zusatzgehälter für Weihbischöfe und mit rd. 656,3 T€ die Ausgleichszahlungen des Bistums an das Domkapitel für die Besoldung und Versorgung des Domklerus (einschl. Krankheitskostenbeihilfen).

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten u. a. die Verfügungsmittel des Bischofs und Generalvikars in Höhe von jeweils 50.000,- € sowie der Weihbischöfe. Darüber hinaus sind für Veröffentlichungen des Bischof (z. B. Bischofsbuch, Bischofpost an Firmlinge etc.) weitere rd. 40 T€ ausgewiesen.



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Leitung**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.300,20	150.000	156.300
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	36.000,00	10.000	50.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>186.300,20</b>	<b>160.000</b>	<b>206.300</b>
11	Personalaufwendungen	-921.637,39	-944.470	-1.011.810
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.498,60	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-683.700,28	-755.950	-799.100
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-224.616,50	-238.850	-240.150
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.833.452,77</b>	<b>-1.939.770</b>	<b>-2.051.560</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.647.152,57</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.845.260</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.647.152,57</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.845.260</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.647.152,57</b>	<b>-1.779.770</b>	<b>-1.845.260</b>

**Produktgruppe Leitung**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.2</b>	<b>Offizialat</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Das Offizialat ist das kirchliche Gericht der Diözese Münster. So wie der Bischof für die Verwaltung eine eigene Behörde hat - das Generalvikariat -, so hat er auch ein eigenes Gericht, dem er die Rechtsprechung anvertraut und für das er als Leiter den Gerichtsvikar, den Offizial bestellt hat.

Grundsätzlich ist das Offizialat kirchliches Gericht für alle Bereiche des kirchlichen Rechtes. Tatsächlich beschränkt sich die Gerichtstätigkeit, von wenigen Ausnahmen abgesehen, auf Ehenichtigkeitsverfahren.

**Ziele:**

Die Hauptaussage des kirchlichen Eheverständnisses lautet: Die Ehe ist unauflöslich! Diese Überzeugung stützt sich auf die Bibel. Es gibt jedoch auch in der katholischen Kirche Fälle, in denen eine Ehe "geschieden" werden kann, obwohl sie scheinbar gültig zustande gekommen ist. In einem Eheannullierungsverfahren überprüft das kirchliche Gericht, ob bei der kirchlichen Trauung alle notwendigen Voraussetzungen für einen gültigen Eheabschluss vorlagen. Falls nein, wird die Ehe annulliert, d.h. für ungültig geschlossen erklärt und die Ehepartner können erneut eine kirchliche Ehe eingehen.

**Zielgruppen:**

- Personen, die eine kirchliche Ehe schließen möchten, obwohl einer der Partner bereits einmal verheiratet war, und/oder
- Personen, denen es wichtig ist, nach der Ordnung der Kirche zu leben, und/oder
- Personen, die nach einer Scheidung zivil wieder geheiratet haben und wo ein Arbeitsverhältnis mit der katholischen Kirche besteht bzw. dieses angestrebt wird.

BEW: 0020, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Es handelt sich um die Erstattungen von Prozess- und Gutachterkosten der klagenden Parteien. Die Anzahl der neuen Verfahren und die Höhe der Kostenerstattung für Gutachten kann nur geschätzt werden.

***Personalaufwendungen:***

Der Umfang eines Gestellungsvertrages wurde erhöht, dadurch ergeben sich höhere Personalaufwendungen.

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Offizialat**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.935,21	25.000	28.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.935,21</b>	<b>25.000</b>	<b>28.000</b>
11	Personalaufwendungen	-610.842,54	-610.980	-655.940
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.612,47	-15.000	-15.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.296,42	-12.350	-13.850
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-633.751,43</b>	<b>-638.330</b>	<b>-684.790</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-608.816,22</b>	<b>-613.330</b>	<b>-656.790</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-608.816,22</b>	<b>-613.330</b>	<b>-656.790</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-608.816,22</b>	<b>-613.330</b>	<b>-656.790</b>

**Produktgruppe Offizialat**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.3</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Die Öffentlichkeitsarbeit des Bistums Münster orientiert sich an journalistischen Arbeitsweisen. Sie kommuniziert offensiv, ehrlich, transparent, wertschätzend, dialog und zielgruppenorientiert und multimedial. Sie richtet sich über verschiedene Kanäle (Pressearbeit, Internet, Intranet, Mitarbeitermagazin, Social Media, Rundfunk, Printmedien, Events) nicht nur nach außen, sondern auch nach innen. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter spielen für sie eine zentrale Rolle.

Dabei setzt die Öffentlichkeitsarbeit aktiv Themen und stellt Geschichten über Menschen in den Mittelpunkt. Die Aufteilung der Pressestelle in regionale Redaktionen ermöglicht eine spezifische Darstellung der Kirche in den jeweiligen Regionen. Durch die Nutzung moderner Medien erreicht die Öffentlichkeitsarbeit Zielgruppen, die auf traditionellen Wegen nicht erreicht würden.

**Ziele:**

Die Zielgruppen (s. u.) sollen sich über die Vorgänge im Bistum Münster gut informiert fühlen. Der Bischof von Münster und die katholische Kirche im Bistum Münster sollen eine hohe mediale Präsenz und ein positives Image haben. Es soll gelingen, auch Zielgruppen aus modernen Lebenswelten anzusprechen und zugleich die Zielgruppen aus traditionellen Milieus weiter zu erreichen. Der Identifikationsgrad der haupt- und ehrenamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit der katholischen Kirche im Bistum Münster soll hoch sein.

**Zielgruppen:**

Kirchliche Kommunikation soll und will alle Menschen und Gruppen erreichen; es ist dennoch sinnvoll, verschiedene Gruppen jeweils spezifisch anzusprechen, wie etwa: hauptamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter; Ehrenamtliche; kirchennahe Menschen; Menschen auf der Suche nach Werten, Sinnangeboten; Menschen, die an einzelnen Kirchenangeboten interessiert sind; Menschen in besonderen Lebenslagen; junge Menschen; Journalisten und Meinungsführer; Vertreter gesellschaftlich relevanter Gruppen.

BEW: 6000, 6120, 6150, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Erträge:**

Von den Erträgen entfallen allein 2.200,-- € auf die Erstattungen für das Kirchliche Amtsblatt.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

75.000,-- € Für die Beauftragung freier Mitarbeiter/innen für die Pressearbeit und die Erstellung und Pflege von Internetauftritten, Web-Hostings und Apps nimmt die Abt. 150 auch die Dienste von Agenturen und anderen freien Journalisten in Anspruch.



394.815,-- € Erstattung an den Dialogverlag im Zusammenhang mit dem Internetauftritt des Bistums Münster. Aufgrund der Personal- und Aufgabenverlagerungen in die Abt. 150 - Medien und Öffentlichkeitsarbeit - im BGV sind die Erstattungen an den Dialogverlag rückläufig.

145.000,-- € Aufwendungen für die Entwicklung einer „Marke Bistum Münster“.

***Transferaufwendungen:***

Für Gottesdienstübertragungen aus der Basilika in Kevelaer wurde im Jahr 2013 ein Studio eingerichtet. An jedem Samstag wird eine Vorabendmesse bei Radio Horeb und EWTN übertragen. Die Gesamtaufwendungen der Übertragungen in Höhe von jährlich ca. 15 T€ teilen sich zu je 25 % Radio Horeb, EWTN, die Wallfahrtsleitung und das Bistum Münster (je 3.750,-- €).

***Sonstige ordentlichen Aufwendungen:***

1.341.500,-- € Für 2 Ausgaben des Magazins „Leben“ im Jahr 2019 werden 1.336.000,-- € eingeplant. Der Teilansatz bleibt mit **HV 40** gesperrt. Weitere 5.500,-- € sind für die Beilage in "Kirche und Leben" zur Fastenaktion des Bischöflichen Hilfswerkes MISEREOR bestimmt.

69.000,-- € Erstellung des Kirchlichen Amtsblatts.

15.500,-- € Es handelt sich hierbei um sog. Patenschafts-Abonnements der Zeitung Kirche und Leben. Die Kosten für Zeitung und Verschickung werden vom Bistum Münster getragen.



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Öffentlichkeitsarbeit**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.498,97	3.200	3.200
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.498,97</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
11	Personalaufwendungen	-1.486.979,29	-1.561.110	-1.562.800
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-743.044,88	-875.107	-614.815
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-4.350,00	-5.550	-3.750
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.084,24	-92.850	-1.428.350
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.309.458,41</b>	<b>-2.534.617</b>	<b>-3.609.715</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.304.959,44</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-3.606.515</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.304.959,44</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-3.606.515</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.304.959,44</b>	<b>-2.531.417</b>	<b>-3.606.515</b>

**Produktgruppe Öffentlichkeitsarbeit**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.4</b>	<b>Prävention und Machtmissbrauch</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Nach der Aufdeckung zahlreicher Fälle sexueller Gewalt im Raum der Kirche hat das Bistum sich entschlossen, nicht nur das Unrecht der Vergangenheit aufzuarbeiten, sondern auch das Möglichste dafür zu tun, dass Fälle sexueller Gewalt gegen Kinder und Jugendliche im Raum der Kirche unterbleiben oder wenn sie geschehen, möglichst schnell aufgedeckt werden.

**Ziele:**

Ziel ist es, Kinder und Jugendliche im Raum der Kirche vor jeder Form sexueller Gewalt oder Grenzüberschreitung zu schützen, Ehren- und Hauptamtliche durch Fortbildungen und Supervisionen sowie durch institutionelle Schutzkonzepte in ihrem eigenen Verhalten für die Frage der sexuellen Gewalt, des Themas Nähe und Distanz, aber auch für Missbrauch im familiären Umfeld zu sensibilisieren.

**Zielgruppe:**

Haupt- und Ehrenamtliche, die mit Kindern und Jugendlichen im Raum der Kirche arbeiten.

BEW: 6120, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Erträge:**

Kurs- und Tagungsgebühren für Präventionsschulungen werden nur für die Inanspruchnahme von Schulungen durch nicht förderfähige Dritte erhoben.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Die Aufwendungen des Jahres 2017 beziehen sich auf die durchgeführten Präventionsschulungen in den Teilbereichen Priester, Kitas, Schulen, EFL, Bildung und Pfarreien. Die Ansätze wurden mit der Planung 2018 den jeweiligen Produktgruppen zugeordnet.

**Transferaufwendungen:**

Beim Rechnungsergebnis 2017 handelt es sich um den Anteil des Bistums Münster für die Stiftung "Anerkennung und Hilfe", das vom VDD geplante Hilfesystem für ehemalige Heimkinder der Behindertenhilfe und Psychiatrie. Der Finanzierungsanteil der kath. Kirche soll bis zu 1/6tel der Kosten bezüglich der Betroffenen in der ehemaligen Bundesrepublik und bis zu 1/24tel der Kosten bezüglich der Betroffenen in der DDR betragen. Bei einer unterstellten Anmeldequote von 25 % der noch lebenden Betroffenen (knapp 100.000), ergab sich bezogen auf den nrw-Teil des Bistums Münster analog des Schlüssels, der bei der Aufstockung des Fonds Heimerziehung West angewendet worden ist, eine Zuweisung von rd. 1,74 Mio. € Die Mittel werden über einen Zeitraum von 5 Jahren angefordert. Für 2018 wurde seitens des VDD ein weiterer Teilbetrag in Höhe von 261.585,-- € angekündigt, der Anteil im Jahr 2019 liegt bei 435.975,-- €

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Allein 143 T€ stehen für Personen zur Verfügung, die minderjährig Opfer sexuellen Missbrauchs geworden sind. Weitere 31,2 T€ entfallen auf allgemeine Aufwendungen im Zusammenhang mit der Umsetzung der Präventionsordnung.

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
11	Personalaufwendungen	-268.856,62	-291.750	-298.410
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.655,32	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-444.275,00	-261.585	-435.975
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-209.993,13	-161.700	-174.200
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.183.780,07</b>	<b>-715.035</b>	<b>-908.585</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.183.780,07</b>	<b>-712.035</b>	<b>-905.585</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.183.780,07</b>	<b>-712.035</b>	<b>-905.585</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.183.780,07</b>	<b>-712.035</b>	<b>-905.585</b>

**Produktgruppe Prävention und Machtmissbrauch**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.5</b>	<b>Räte</b>

**Produktbeschreibung:**

Zur Produktgruppe 1.5 gehören der Bischöfliche Rat, Diözesanverwaltungsrat, Diakonenrat, Diözesanrat, Kirchensteuerrat und Priesterrat.

Der Diözesanrat ist das oberste synodale Mitwirkungs-gremium, durch das die Gläubigen des Bistums ihrer allgemeinen und besonderen Berufung entsprechend an der Leitung des Bistums durch den Bischof teilnehmen. U. a. wirkt der Diözesanrat bei der Festlegung der Schwerpunkte und Richtlinien für den Dienst der Kirche in Münster oder der Besetzung wichtiger Ämter in der Diözesanleitung mit.

Der Kirchensteuerrat hat die Aufgabe, den Haushaltsplan des Bistums festzusetzen und die Jahresrechnung zu genehmigen, die Höhe der Kirchensteuer festzusetzen und über Erträge auf Erlass und Stundung der Kirchensteuer zu entscheiden.

Der Diözesanverwaltungsrat unterstützt den Diözesanbischof in sämtlichen Fragen der Verwaltung.

BEW: 2010, 6100, 6120, 6150, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Der Diözesanrat hat 47 Mitglieder und tagt ca. 5 x jährlich, oder wenn wenigstens 1/3tel der Mitglieder dies unter Angabe der Tagesordnung beantragen.

Der Kirchensteuerrat hat 20 Mitglieder und tagt ca. 5 x jährlich, oder wenn ein Viertel der Mitglieder dies beantragt.

Der Diözesanverwaltungsrat hat 7 Mitglieder und tagt mindestens 1 x wöchentlich.

**Erläuterungen:**

**Personalaufwendungen:**

Die Personalaufwendungen entfallen ausschließlich auf die Geschäftsführung des Diözesanrates.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Im Diözesanrat wurde in den Vorjahren zur Begleitung des Prozesses zur Prioritäten- und Posterioritätensetzung in der Pastoral eine externe Unterstützung eingesetzt.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

7.400,-- € Die Mitglieder Diözesanverwaltungsrats erhalten eine monatliche Aufwandsentschädigung von 100,-- € Bis zum Vorjahr erhielten auch die Mitglieder des Bischöflichen Rates noch eine Entschädigung.

7.200,-- € Fahrtkostenerstattungen für den Diözesanrat und für den Diakonenrat. Der Diakonenrat kommt jährlich zu drei Sitzungen im IDP in Münster zusammen. Zusätzlich trifft sich mind. dreimal im Jahr der geschäftsführende Ausschuss.

5.500,-- € Die Fahrtkostenerstattungen und Tagungskosten für den Kirchensteuerrat belaufen sich im Jahr 2019 auf ca. 5.500,-- €

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Räte**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-164.215,51	-168.470	-177.850
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.052,84	-15.000	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.228,38	-55.400	-41.100
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-226.496,73</b>	<b>-238.870</b>	<b>-218.950</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-226.496,73</b>	<b>-238.870</b>	<b>-218.950</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-226.496,73</b>	<b>-238.870</b>	<b>-218.950</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-226.496,73</b>	<b>-238.870</b>	<b>-218.950</b>

**Produktgruppe Räte**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.6</b>	<b>Mittelinstanzen</b>

#### **Produktbeschreibung:**

Die Produktgruppe Mittelinstanzen betrifft die 7 Kreisdekanate, das Stadtdekanat Münster sowie das Regionalbüro Niederrhein in Xanten.

Das Kreis- bzw. Stadtdekanat dient der Zusammenarbeit zwischen kirchlichen, kommunalen und staatlichen Institutionen und Verwaltungsstellen sowie der Koordinierung der pastoralen Aufgaben, die in diesem Bereich anfallen.

1. Das Kreisdekanat wirkt mit bei der Verwirklichung der durch den Diözesanrat festgelegten Schwerpunkte und Richtlinien für den Dienst der Kirche von Münster und bringt Initiativen und Informationen, die Anliegen und Sorgen der Menschen auf Gemeinde- und Kreisdekanatsebene betreffen, in die Planungen des Bistums ein.
2. Insbesondere obliegen dem Kreisdekanat folgende Aufgaben:
  - Kontakte zu den kommunalen Körperschaften und außerkirchlichen Einrichtungen
  - Begegnung, Erfahrungsaustausch, spirituelle Förderung und fachliche Weiterbildung der haupt- und ehrenamtlichen Mitarbeiter
  - Koordinierung der Arbeit von kirchlichen Gruppen und Verbänden in seinem Bereich
  - Informations- und Öffentlichkeitsarbeit nach innen und außen
3. Organe des Kreisdekanates sind der Kreisdechant, die Kreisdekanatsversammlung und der Hauptausschuss.

BEW: 0030, 6000, 6100, 6120, 6150, 6240, 6300, 6410

#### **Stat. Angaben/Kennzahlen:**

#### **Erläuterungen:**

##### ***Erträge:***

Für Neben- und Reinigungsleistungen werden 2019 Erträge in Höhe von insgesamt 15.300,-- € erwartet.

##### ***Personalaufwendungen:***

Für das Personal in den Kreis- und Stadtdekanaten werden im Jahr 2019 Aufwendungen in Höhe von rd. 1,19 Mio. € eingeplant. Die Mehraufwendungen sind auf eine befristete Stellenüberbesetzung zurückzuführen.

##### ***Transferaufwendungen:***

290.000,-- € Sachkostenzuweisungen 2019 für die Kreis- und Stadtdekanatsbüros. Der Bedarf richtet sich nach den genehmigten Haushalten 2019 der Kreis- und Stadtdekanate.

10.000,-- € Daneben wird seit 2010 jährlich eine Klausurtagung der in den Dekanaten tätigen Priester und pastoralen Mitarbeiter/-innen unterstützt, um die Zusammenarbeit in den Dekanaten zu fördern. Von den Teilnehmern wird ein Eigenbeitrag von 10,-- € erwartet. Der darüber hinausgehende Betrag wird bis zur Höhe von 30,-- € Tag auf Antrag, der an die HA 500 zu richten ist, vom BGV erstattet. Die Klausurtagungen sind grundsätzlich in bistumseigenen Häusern durchzuführen. Die Inanspruchnahme dieser Mittel schwankt jährlich.

36.000,-- € Jährliche Zuweisung an die Pfarreien für die pfarrbezogenen Kosten der Dechanten. Je Pfarrei im Dekanat wird den Dechanten ein Pauschalbetrag von 200,-- € zur Verfügung gestellt.



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Mittelinstanzen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400,00	7.800	7.800
7	Sonstige ordentliche Erträge	15.507,91	7.500	7.500
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.907,91</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>
11	Personalaufwendungen	-1.014.125,66	-1.071.930	-1.188.930
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.620,49	-24.000	-24.250
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-290.419,98	-320.000	-336.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.471,23	-16.500	-17.550
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.331.637,36</b>	<b>-1.432.430</b>	<b>-1.566.730</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.310.729,45</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.551.430</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.310.729,45</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.551.430</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.310.729,45</b>	<b>-1.417.130</b>	<b>-1.551.430</b>

**Produktgruppe Mittelinstanzen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.277,48	-8.000	-8.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.277,48</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.277,48</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.7</b>	<b>Übriger Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

In der Produktgruppe 1.7 werden in erster Linie die Sach- u. Personalaufwendungen nachfolgender Organisationseinheiten abgebildet:

- Fachstelle 104 Controlling
- Fachstelle 105 IT-Sicherheit und Datenschutz
- Fachstelle 106 Umweltschutz
- Abtlg. 110 Recht
- Fachstelle 109 BISU/Suchtberatung
- Fachstelle 005 Bisch. Beauftragter für Ökumene

**Stelle Controlling**

Die Stelle Controlling bildet die Bemühungen der Hauptabteilungsleiterkonferenz ab, die Arbeitsweise des Generalvikariats von einer eher personenorientierten hin zu einer prozessorientierten Arbeitsweise und Entscheidungsfindung umzusteuern. Die Erfahrung der Vergangenheit war, dass eine eher personenorientierte Entscheidungsfindungsstruktur dazu führte, dass hauptabteilungsübergreifende Prozesse blockiert wurden oder durch die HALKO initiierte Prozesse im Sande verliefen. Auch die Erfahrung steigender Kosten und verzögerter Umsetzungen lassen es sinnvoll erscheinen, die Prozesse, die von der Gruppe Organisation und Entwicklung begleitet werden, durch das Controlling überprüfen zu lassen. Zudem soll in Zusammenarbeit mit der Fachstelle 107 eine Übersichtlichkeit und Zusammenführung der zahlreich vorhandenen Informationen und Daten im Hause erreicht werden.

**Stelle des Informationssicherheitsbeauftragten**

Die Stelle des Informationssicherheitsbeauftragten im Bischöflichen Generalvikariat ist eine Reaktion auf die wachsenden Anforderungen im Bereich der IT-Sicherheit. Der Informationssicherheitsbeauftragte bearbeitet über den Schwerpunkt IT hinaus in der Hauptabteilung 100 auch den Bereich KDG (Katholisches Datenschutzgesetz). Gerade wegen dieser Aufgabe wurde auf eine Ansiedlung in der IT-Abteilung selber, aber auch in der Hauptabteilung 600 verzichtet. Mit dem Informationssicherheitsbeauftragten muss zum Beispiel die Einführung neuer Softwareprodukte abgestimmt werden, zugleich ist er über jeden IT-Sicherheitsfall im Bereich des Bistums zu informieren.

**Stellen Datenschutzbeauftragte**

Die Einrichtung der Stellen der Datenschutzbeauftragten entspricht den aus der neuen europäischen Datenschutzverordnung erwachsenen Herausforderungen. Nicht nur das Generalvikariat selber, sondern auch die Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen unter bischöflicher Aufsicht werden in vielen Arbeitsbereichen mit den neuen gesetzlichen Anforderungen, die ihren Niederschlag auch im Kirchlichen Datenschutzgesetz gefunden haben, konfrontiert. Sowohl in den Institutionen selber, als auch in den Pfarreien ist eine datenschützerische Arbeit nicht zu leisten. Dies hat zur Einrichtung zweier Stellen mit je verschiedenen Ausrichtungen geführt. Die eine Stelle begleitet die Datenschutzerfordernungen im Bereich der Pfarreien. Sie kann durch die Kirchenvorstände von den Pfarreien als Datenschutzbeauftragte eingesetzt werden. Die andere Stelle wird als Datenschutzbeauftragter für das Bischöfliche Generalvikariat (betrieblicher Datenschutzbeauftragter) fungieren und die unter bischöflicher Aufsicht stehenden Einrichtungen im Bistum fachlich beraten und begleiten. Beide Stelleninhaber werden zudem in Schulungen zum Thema Datenschutz Multiplikatoren ausbilden.

BEW: 6120, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

## **Erläuterungen:**

Mit Inkraftsetzung der neuen Revisionsordnung zum 16.06.2018 wurde die Abteilung 140 die Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung direkt dem Kirchensteuerrat unterstellt. Diesem Umstand Rechnung tragend wurde für die Abteilung 140 eine eigene neue Produktgruppe (1.8) geschaffen. Im Vorjahr wurde die Abteilung noch in diesem Produktgruppe geführt.

Im Jahr 2018 wurden neue Fachstellen 104 – Controlling – und 105 – IT-Sicherheit – neu geschaffen. Weitere Stellen für den Bereich Kirchlicher Datenschutz waren zu besetzen. Die neuen Fachstellen wurden diesem Produktbereich zugeordnet.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Für den vom Bistum Münster ausgerichteten Ökumenischen Pfingstmontag 2017 wurden Kostenerstattungen von der Ev. Landeskirche vereinnahmt.

Aufwandsdarstellung (Saldo) nach Bereichen:

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Controlling / Datenschutz / IT-Sicherheit	0	0	564
Umweltschutz	92	98	100
Staats- Staatskirchenrecht	882	890	927
Suchtberatung	47	48	50
Ökumene	159	147	151

### ***Personalaufwendungen:***

Für den gesamten Bereich Controlling und Datenschutz wurden vom Kirchensteuerrat 5 zusätzliche Stellen bewilligt.

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Für ein Projekt im Bereich IT-Sicherheit werden Dienstleistungen von Dritten in Anspruch genommen (rd. 149 T€).

### ***Bilanzielle Abschreibungen:***

Ebenfalls für das Projekt im Bereich der IT-Sicherheit wurden Softwarelizenzen erworben, die abgeschrieben werden müssen.

### ***Transferaufwendungen:***

Allein 5.113,-- € sind für einen Zuschuss an den "Verein zur Förderung des Studiums des kanonischen Rechts" vorgesehen. Weitere 1.500,-- € entfallen auf die Sachkostenzuweisung 2019 für die Suchtberatungsstelle in Münster.

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Es handelt sich um die Fahrtkostenerstattungen und Tagungskosten der Fachstelle „Ökumene“. Die Aufwendungen im Jahr 2017 fielen für den Ökumenischen Pfingstmontag an.



**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe übriger Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.711,99	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.711,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-1.157.908,56	-1.176.610	-1.635.230
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-149.090
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	-5.807
15	Transferaufwendungen	-5.113,00	-6.613	-6.613
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.506,73	-2.200	-2.200
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.208.528,29</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.798.940</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.180.816,30</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.798.940</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.180.816,30</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.798.940</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.180.816,30</b>	<b>-1.185.423</b>	<b>-1.798.940</b>

**Produktgruppe übriger Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 1</b>	<b>Diözesanleitung</b>
<b>Produktgruppe 1.8</b>	<b>Revision und Wirtschaftlichkeit</b>

**Produktbeschreibung:**

In der neuen Produktgruppe werden die Sach- u. Personalaufwendungen der Abteilung 140 Revision u. Wirtschaftlichkeitsprüfung abgebildet. Mit Inkraftsetzung der neuen Revisionsordnung zum 16.06.2018 wurde die Abteilung 140 Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung direkt dem Kirchensteuerrat unterstellt. Diesem Umstand Rechnung tragend, wurde für die Abteilung 140 eine eigene neue Produktgruppe (1.8) geschaffen.

**Kurzbeschreibung:**

Die Abteilung 140 - Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung ist die vom Bischof installierte Prüfungsorganisation für den Bereich der Diözesanverwaltung, der katholischen Einrichtungen und Pfarreien im Bistum Münster. Grundlage: Revisionsordnung für das Bischöfliche Generalvikariat Münster vom 01.08.2018, KA 2018 Nr. 15, Artikel 147

**Aufgaben und Ziele:**

- Prüfung und Testierung der Haushaltsrechnungen
- Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit der Haushaltsführung, des Kassen- und Rechnungswesens, der Vermögens- und Schuldenverwaltung und der sonstigen wirtschaftlichen Betätigung des BGV, der Pfarreien und der Einrichtungen
- Überwachung der Haushaltsführung, des Kassen- und Rechnungswesen, der Vermögens- und Schuldenverwaltung und der sonstigen wirtschaftlichen Betätigung des BGV und der Einrichtungen im Hinblick auf sachliche und rechnerische Richtigkeit, Zweckmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit.
- Prüfung der Verwendung von Zuweisungen an Dritte
- Prüfung der Verwendung von Treuhandverpflichtungen
- Verbesserung von Organisations- und Prozessstrukturen, Erhöhung der Arbeitseffektivität vor Ort
- Korruptionsprävention und Korruptionsbekämpfung

**Zielgruppen:**

- Diözesanverwaltung (Bewirtschaftungsstellen)
- Bischöflicher Stuhl, Bereich Versorgungsverpflichtungen, Einrichtungen des Bistums (Schulen, Bildungshäuser, Kreisdekanate, Ehe- und Ausländerberatungsstellen) und weitere Mandanten der Bistums-kasse
- Pfarreien, Verbände und Einrichtungen der Pfarreien, Zentralrendanturen
- Treuhänder im pastoralen Dienst
- Sonstige Zuwendungsempfänger

BEW: 6120, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Für den Einsatz von Mitarbeitern der Abteilung 140 erhält das Bistum eine Kostenerstattung von diversen Pfarreien.

**Personalaufwendungen:**

Die Personalaufwendungen der Abteilung 140 belaufen sich im Jahr 2019 auf rd. 1,14 Mio. € Die Erhöhung ist ausschließlich auf tarifliche Steigerungen zurückzuführen.

**Produktbereich Diözesanleitung**  
**Produktgruppe Revision und Wirtschaftlichkeit**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	41.364
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>41.364</b>
11	Personalaufwendungen	-1.544.942,12	-1.626.760	-1.665.720
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.544.942,12</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.665.720</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.544.942,12</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.624.356</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.544.942,12</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.624.356</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.544.942,12</b>	<b>-1.626.760</b>	<b>-1.624.356</b>

**Produktgruppe Revision und Wirtschaftlichkeit**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



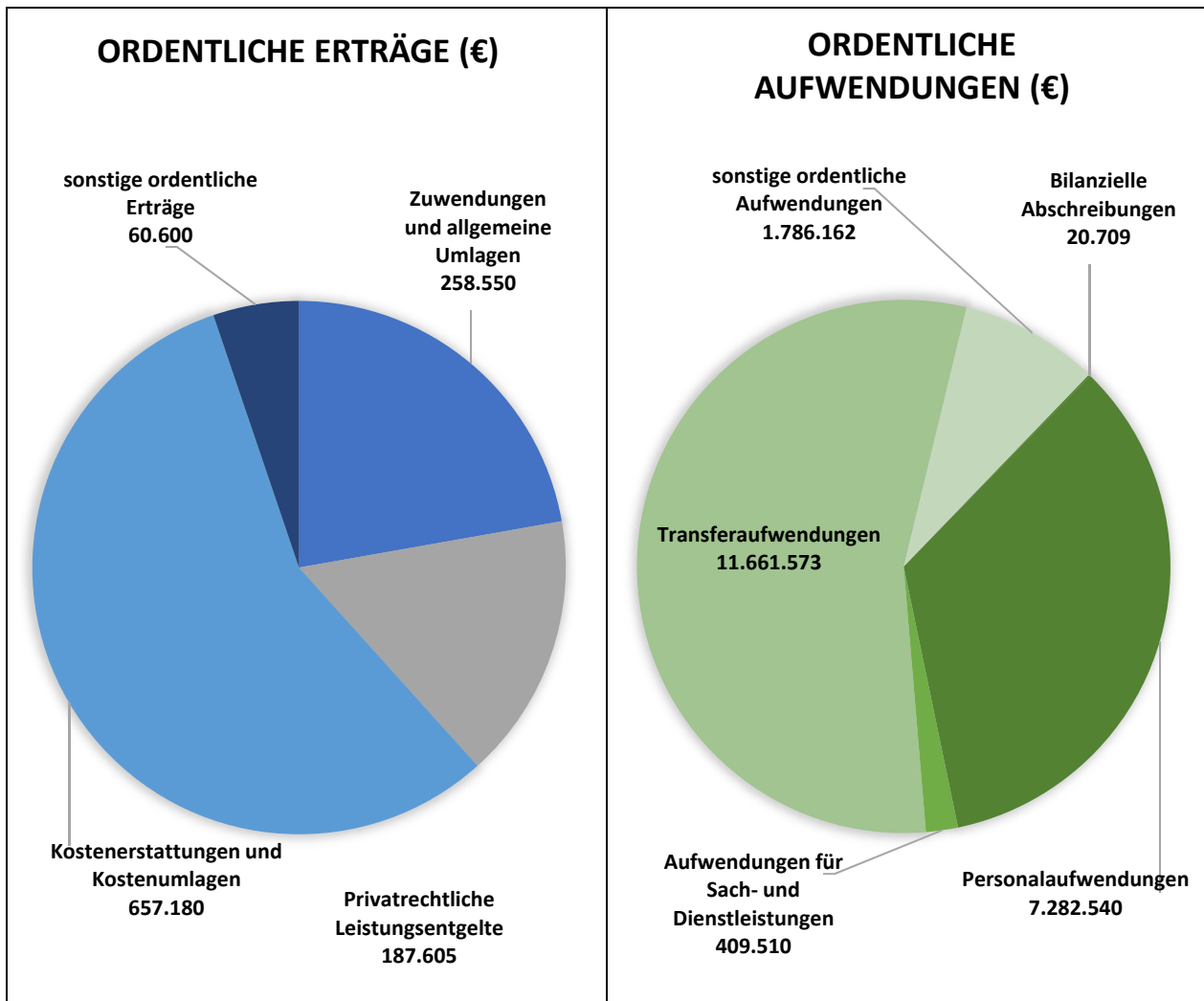


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 2 (Überpf. Seelsorge) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead und IT
- Bistumsarchiv
- Kinder- und Jugendseelsorge
- Seelsorge f. Katholiken anderer Muttersprachen
- Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
- Flüchtlingshilfe
- Kirchenfoyer
- Dom
- Jugendverbände
- Erwachsenenverbände
- KSHG
- Regionalbüros



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.626,79	279.250	258.550
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.429,13	180.550	187.605
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.517,62	669.900	657.180
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.800,94	53.200	60.600
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>935.374,48</b>	<b>1.182.900</b>	<b>1.163.935</b>
11	Personalaufwendungen	-6.351.858,08	-7.246.938	-7.282.540
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-106.773	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.117,99	-282.350	-409.510
14	Bilanzielle Abschreibung	-786.916,33	0	-20.709
15	Transferaufwendungen	-9.140.409,01	-12.218.630	-11.661.573
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.261.286,77	-1.769.703	-1.786.162
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.659.588,18</b>	<b>-21.624.394</b>	<b>-21.260.494</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.724.213,70</b>	<b>-20.441.494</b>	<b>-20.096.559</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.724.213,70</b>	<b>-20.441.494</b>	<b>-20.096.559</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.724.213,70</b>	<b>-20.441.494</b>	<b>-20.096.559</b>
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbereich Überfarrliche Seelsorge**  
**Finanzplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.626,79	279.250	258.550	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.429,13	180.550	187.605	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.517,62	669.900	657.180	0
7	Sonstige Einzahlungen	20.800,94	53.200	60.600	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>935.374,48</b>	<b>1.182.900</b>	<b>1.163.935</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-6.351.858,08	-7.246.938	-7.282.540	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-106.773	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.117,99	-282.350	-409.510	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-9.140.409,01	-12.218.630	-11.661.573	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.261.286,77	-1.769.703	-1.786.162	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.872.671,85</b>	<b>-21.624.394</b>	<b>-21.139.785</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.937.297,37</b>	<b>-20.441.494</b>	<b>-19.975.850</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-203.729,53	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-28.000	-8.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-203.729,53</b>	<b>-28.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-203.729,53</b>	<b>-28.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-16.141.026,90</b>	<b>-20.469.494</b>	<b>-19.983.850</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-16.141.026,90</b>	<b>-20.469.494</b>	<b>-19.983.850</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.1</b>	<b>Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe sind in erster Linie nachfolgende Aufwendungen (Sach- und Personalaufwand) zugeordnet:  
Overheadaufwendungen der Hauptabteilung 200 Seelsorge  
Zentralveranstaltungen (soweit nicht Sant'Egidio oder Katholikentag)

Das zuletzt in dieser Produktgruppe aufgeführte Mentorat für Lehramtsstudierende der Kath. Religionslehre an der WWU Münster wurde zum 01.04.2018 dem Institut für Diakonat und pastorale Dienste angegliedert und wird daher künftig in der Produktgruppe 8.3 geführt.

BEW: 2010, 5030, 6100, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Die Kosten für die Tagung zum Thema „Rituelle Gewalt“ (siehe sonst. ord. Aufw.) sollen zum größten Teil (28 T€) durch die Teilnehmer erstattet werden.

**Personalaufwendungen:**

Durch den Wegfall der Personalkosten des Mentorats entsteht gegenüber der Vorjahresplanung eine Einsparung in Höhe von rd. 162 T€(vgl. Mehraufwand in PG 8.3)

Die Personalaufwendungen beziehen sich somit allein auf die Leitung der HA 200, wobei hier eine im Vorjahr unbesetzte Stelle wiederbesetzt werden soll.

**Transferaufwendungen:**

45.000,-- € Zuweisung an das Diözesankomitee der Katholiken

12.000,-- € Unterstützung von Projekten und Maßnahmen im Bereich der allgemeinen Seelsorge. Gemäß der "Botschaft von Münster" hat sich das Bistum Münster verpflichtet, einen Preis in Höhe von 5 T€ zu stiften, durch den besonders einflussreiche und zukunftsweisende Initiativen im Bereich der Friedensarbeit und des Einsatzes für Gerechtigkeit und der Bewahrung der Schöpfung im Bistum Münster ausgezeichnet werden sollen. Dieser Preis soll alle zwei Jahre vergeben werden. Der Ansatz orientiert sich am Rechnungsergebnis und berücksichtigt bereits bestehende Förderanträge.

6.000,-- € Ein Forschungsprojekt zum Thema "Rituelle Gewalt" der Uni Marburg erhält im Jahr 2019 einen Zuschuss in Höhe von 5 T€ und in Höhe von 1 T€ werden Spenden an Projekte weitergeleitet (vgl. sonst. ord. Erträge).

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Zu den größeren Positionen unter den hier aufgeführten Aufwendungen gehören:

126.000,-- € Reisekosten (118 T€) sowie Beschaffung von Büchern und Zeitschriften für die HA 200

31.000,-- € Tagung des Arbeitskreises „Rituelle Gewalt und Satanismus“

15.000,-- € Verleihung des Ehrenamtspreises im Bistum Münster

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.130,00	51.500	29.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	1.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	50,00	2.100	1.000
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.180,00</b>	<b>53.800</b>	<b>31.500</b>
11	Personalaufwendungen	-653.682,27	-718.960	-557.390
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.505,32	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-212.388,62	-64.000	-63.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.615,08	-204.550	-188.750
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.040.191,29</b>	<b>-987.510</b>	<b>-809.140</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.027.011,29</b>	<b>-933.710</b>	<b>-777.640</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.027.011,29</b>	<b>-933.710</b>	<b>-777.640</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.027.011,29</b>	<b>-933.710</b>	<b>-777.640</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.2</b>	<b>Bistumsarchiv</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Diözesanbischof ist kirchenrechtlich dazu verpflichtet, dass „in seiner Diözese ein historisches Archiv eingerichtet wird und dass Dokumente, die historische Bedeutung haben, in ihm sorgfältig aufbewahrt und systematisch geordnet werden“ (vgl. CIC 1983, can. 491 §2). Für das Bistumsarchiv Münster ergeben sich hieraus konkret vor allem drei Kernaufgaben: Die Bewahrung bereits übernommener Unterlagen für die Zukunft, die Übernahme neuer Unterlagen aus der Verwaltung oder von Personen und die Zugänglichmachung dieser Unterlagen vorbehaltlich gesetzlicher Schutzfristen, inklusive der Beratung und Betreuung der Besucher. Dazu kommt noch die Öffentlichkeitsarbeit (z.B. Tag der Archive, Lernort Archiv, Geschichtswettbewerb des Bundespräsidenten, Schüler- und Studentenprojekte u.a.m.) und die Beratung anderer kirchlicher Archive, besonders Ordensarchive. In unserer heutigen Zeit werden in zunehmendem Maße digitale Unterlagen vom Bistumsarchiv übernommen. Das Internet bietet neue Möglichkeiten des Zugangs zu Archivalien. Das zeigt sich gegenwärtig besonders bei der Onlinestellung der Kirchenbücher. Mittlerweile sind im Bistumsarchiv Münster mehr als 800 Bestände archiviert, die Überlieferung beginnt Mitte des 12. Jahrhunderts.

BEW: 2340, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Durch die geplante online-Stellung der Kirchenbücher fallen die Erträge des Bistumsarchivs künftig geringer aus. Parallel wird allerdings mit einer Zunahme von Anfragen gerechnet.

***Personalaufwendungen:***

Es handelt sich um die Aufwendungen für das Personal im Bistumsarchiv.

***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Das Bistumsarchiv hat durch Fusionen und Auflösung von Pfarreien gegenwärtig und auch noch in den nächsten Jahren mit einem enormen Aktenzuwachs zu rechnen. Die Aufwendungen für die Unterbringung dieses Materials belaufen sich im Jahr 2019 auf rd. 20 T€ Des Weiteren ist es durch die schnell fortschreitende Digitalisierung der Kirchenbücher dringend erforderlich, die entsprechenden Digitalisate zu verfilmen, damit im Verlustfall die Daten weiterhin zur Verfügung stehen. Für diese Digitalisierung stehen 2019 weitere 35 T€ zur Verfügung.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Auf die Beschaffung notwendiger Bücher und Medien für das Bistumsarchiv entfallen Aufwendungen in Höhe von 8.000,-- €

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Bistumsarchiv**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.647,75	4.500	2.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.647,75</b>	<b>4.500</b>	<b>2.000</b>
11	Personalaufwendungen	-513.560,14	-526.610	-539.040
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.759,14	-55.000	-55.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.137,28	-9.000	-9.100
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-563.456,56</b>	<b>-590.610</b>	<b>-603.140</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-559.808,81</b>	<b>-586.110</b>	<b>-601.140</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-559.808,81</b>	<b>-586.110</b>	<b>-601.140</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-559.808,81</b>	<b>-586.110</b>	<b>-601.140</b>

**Produktgruppe Bistumsarchiv**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.3</b>	<b>Kinder- u. Jugendseelsorge</b>

**Produktbeschreibung:**

Abteilung Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene

**Kurzbeschreibung:**

- Fach- und Servicestelle für alle Fragen der Kinder- und Jugendpastoral
- Koordinierung von Themen, spezifischen Arbeitsfeldern und übergreifenden Aufgaben der Kinder- und Jugendpastoral
- Begleitung, Unterstützung, Vernetzung und Qualifizierung von Multiplikatoren der Kinder- und Jugendpastoral in Pfarreien und Verbänden
- Dienstleister- und Impulsgeberfunktion für die Kinder- und Jugendpastoral von der primären pastoralen Ebene bis zur diözesanen Ebene

**Ziele:**

Ziel ist die Unterstützung einer fachlich qualifizierten, entwicklungsfördernden, an den Interessen junger Menschen anknüpfenden und von ihnen mitgestalteten Kinder- und Jugendpastoral im Sinne des Synodenbeschlusses und der entsprechenden gesetzlichen Vorgaben.

Folgende Leistungen werden dabei erbracht:

- Beratung und Begleitung von Multiplikatoren
- Qualifizierung und Fortbildung von Multiplikatoren
- Unterstützung der Träger/Verantwortlichen bei der Absicherung von Rahmenbedingungen für die Kinder- und Jugendpastoral
- Koordinierung und Vernetzung von Aktivitäten
- Konzeptionierung, Neu- und Weiterentwicklung und Qualitätssicherung von jugendpastoralen Ansätzen
- Öffentlichkeitsarbeit und Interessenvertretung

**Zielgruppen:**

Ehrenamtliche und hauptberufliche Multiplikator/innen und Verantwortliche der örtlichen Kinder- und Jugendpastoral.

Besondere Projekte und die Jugendkirche effata richten sich auch direkt an Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene.

BEW: 2010, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Jugendkirche „effata“

Das Jugendpastorale Zentrum in Münster ist 2002 eingerichtet worden und steht in Trägerschaft des Stadtdekanats e. V.. Nach einer Entscheidung der Bistumsleitung wird die Jugendkirche "effata" seit dem Jahr 2014 als Einrichtung des Bistums, als Teil der Hauptabteilung 200, betrieben. In diesem Zusammenhang wurde eine Vereinbarung zur Nutzung der Martini-Kirche mit der Pfarrei St. Lamberti in Münster geschlossen. Der Haushalt wird in der Kassengemeinschaft des Bistums geführt und mit der Planung 2019 direkt in den Bistumshaushalt integriert. In Erträgen und Aufwendungen schließt die Jugendkirche 2019 mit einem Saldo von -194.310,-- € ab.



## **Erläuterungen:**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die Rückzahlung einer Zuweisung durch die FSD gGmbH.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

- 6.000,-- € Teilnehmerentgelte für Kar- und Ostertage für Jugendliche und junge Erwachsene, Besinnungstage für Messdienerleiter/-innen sowie kleinere Veranstaltungen im Bereich religiöses Lernen und Messdienerarbeit. Neu werden seit 2017 auch Module zur Messdienerarbeit in Kooperation mit der Jugendburg Gemen angeboten und durchgeführt.
- 5.200,-- € Teilnehmerentgelte für die Fachtagung "offene Kinder- und Jugendarbeit" und verschiedene Veranstaltungen im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit.
- 300,-- € Teilnehmerentgelte für Veranstaltungen der Jugendkirche „effata“.

### **Kostenerstattungen:**

Im Vorjahr belief sich der Eigenanteil der Messdiener/innen an der Romwallfahrt auf rd. 8.000,-- € 2019 ist keine Romwallfahrt geplant. 5.000 € stehen im Zusammenhang mit Kostenerstattungen für die Teilnahme am Weltjugendtag 2019 in Panama.

### **Sonstige ordentliche Erträge:**

Es handelt sich um Spendeneinnahmen, Kerzengelder und sonstige Einnahmen der Jugendkirche „effata“.

### **Personalaufwendungen:**

Die Personalaufwendungen verteilen sich wie folgt:

- 54.310,-- € Personalaufwand (Sekretariat, Haustechnik, Reinigung und musikalische Leitung) der Jugendkirche „effata“.
- 686.660,-- € Abteilung Kinder- und Jugendseelsorge

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a.:**

- 76.500,-- € Jugendkirche „effata“, hiervon 23 T€ für die Einrichtungsergänzung und 29 T€ für die Gebäudebewirtschaftung.
- 3.000,-- € Einrichtungsergänzung für die Abteilung Kinder- und Jugendseelsorge sowie das Projekt "Seilgarten".

### **Transferaufwendungen:**

- 89.000,-- € Die Mittel sind für die Förderung des freiwilligen sozialen Jahres, die Förderung des freiwilligen ökologischen Jahres und die Förderung von FSJ-Stellen in Regionalbüros bestimmt.
- 5.000,-- € Die Haushaltsmittel stehen für die Bezuschussung innovativer Maßnahmen und Projekte kirchlicher Träger in der Jugendarbeit zur Verfügung.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen u.a.:**

- 66.740,-- € Jugendkirche „effata“ u. a. für
  - Veröffentlichungen und Werbung,
  - Veranstaltungen,
  - Anmietung eines Büro- und eines Lagerraums und
  - Unmittelbar lfd. Kultbedarf
- 64.500,-- € Neben den allgemeinen sonstigen Aufwendungen für Veranstaltungen und Tagungen der Abteilung Kinder- und Jugendseelsorge fallen die wesentlichen Aufwendungen für folgende Projekte an:
  - 20.000,-- € Weltjugendtag 2019 in Panama.
  - 15.000,-- € Vorbereitung und Durchführung der 72-Stunden-Aktion.
  - 17.000,-- € Durchführung von Kar- und Ostertagen für Jugendliche und junge Erwachsene und der Sternsingeraussendung, Besinnungstage für Messdienerleiter/-innen sowie kleinere Veranstaltungen im Bereich religiöses Lernen und Messdienerarbeit. Seit 2017 werden auch Module zur

	Messdienerarbeit in Kooperation mit der Jugendburg Gemen angeboten und durchgeführt.
6.500,-- €	Fachtagung "offene Kinder- und Jugendarbeit" und verschiedene Veranstaltungen im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit, wie z. B. regionale Fortbildungen für Mitarbeiter.
6.000,-- €	Kooperationsveranstaltungen für Junge Erwachsene, insbesondere mit der Jugendburg Gemen, der KJG und weiteren Jugendbildungsstätten oder Verbänden.

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Kinder- und Jugendseelsorge**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000,00	75.000	75.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.822,00	13.200	11.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.700	5.740
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.100	2.100
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>85.822,00</b>	<b>99.000</b>	<b>94.740</b>
11	Personalaufwendungen	-630.751,79	-754.700	-740.970
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-687,09	-71.600	-83.500
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-439.234,83	-93.800	-94.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.768,13	-166.850	-147.640
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.114.441,84</b>	<b>-1.086.950</b>	<b>-1.066.110</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.028.619,84</b>	<b>-987.950</b>	<b>-971.370</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.028.619,84</b>	<b>-987.950</b>	<b>-971.370</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.028.619,84</b>	<b>-987.950</b>	<b>-971.370</b>

**Produktgruppe Kinder- und Jugendseelsorge**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.4</b>	<b>Seelsorge/Katholiken anderer Muttersprachen</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Auf der Grundlage der Leitlinien für die Seelsorge an Katholiken anderer Muttersprache „Eine Kirche in vielen Sprachen und Völkern“ (13.3.2003) und des Wortes der deutschen Bischöfe zur Integration von Migranten „Integration fördern – Zusammenleben gestalten“ (22.9.2004) werden den als Migranten fern ihrer Heimat lebenden Katholiken fremder Muttersprache im Bistum Münster Orte, Räume und seelsorgliches Personal zur Verfügung gestellt, um Glaubensvermittlung und Glaubenserfahrungen abzusichern, die stark von der Kultur, Tradition und Sprache des Herkunftslandes und der Herkunftsregion geprägt sind.

**Ziele:**

- Unterstützungsangebot beim Ankommen in einer fremden Kultur und Gesellschaft durch pastorale Begleitung in der jeweiligen Muttersprache.
- Beitrag zur Inkulturation als dialogischer Prozess.
- Beheimatung in einem fremden Land durch Zuwendung und Gemeinschaft in der eigenen Muttersprache.
- Pflege der eigenen Glaubenstradition und der kulturellen Wurzeln.
- Weiterentwicklung der eigenen Identität in der Spannung zwischen eigenen kulturellen Wurzeln und der Kultur im neuen Land und Lebensumfeld.
- Reflexion und Entwicklung eines Bewusstseins von Multikulturalität, Interkulturalität und Transkulturalität.

**Zielgruppen:**

Katholiken anderer Muttersprache des lateinischen Ritus und der mit Rom verbundenen Riten und Kirchen (orientalische Riten).

BEW: 2010, 6100, 6120, 6410

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die anteilige Zuweisung anderer Bistümer in Höhe von 115 T€ zur Finanzierung der Personal- und Sachkosten hauptamtlicher Ausländerseelsorger des Bistums Münster, die auch in den angrenzenden Bistümern tätig sind. Der Planansatz richtet sich nach den sich jährlich ändernden Abstellungsumfängen.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Erstattungen von Heiz- und Nebenkosten für Wohnungsanteile in Dienstgebäuden bzw. -räumen der Ausländermissionsstellen belaufen sich 2019 auf ca. 20.000,-- € Die Planung erfolgte auf Basis des Rechnungsergebnisses.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

Von den Sonstigen ordentlichen Erträgen entfallen allein 10.000,-- € auf Spenden erträge, die zu entsprechenden Transferaufwendungen führen.

**Personalaufwendungen:**

Durch die gewöhnliche Personalfuktuation in den Ausländerseelsorgestellen und Missionen entstehen insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von rd. 50 T€ Dabei hat die Zahl der Ordensgeistlichen leicht abgenommen (-4 Personen) und die Zahl der Priester (+1) und der Angestellten (+1) leicht zugenommen. Die Stundenumfänge variieren.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Für den Bereich der Ausländerseelsorgestellen und -missionen sind die Bauunterhaltungspauschalen mit 12.500,-- € veranschlagt. Weitere 10 T€ entfallen auf die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung.

**Transferaufwendungen:**

Neben der o. g. Spende weiterleitung in Höhe von 10 T€ beteiligt sich das Bistum Münster 2019 mit 91 T€ an den Personal- und Sachkosten, die anderen Bistümern für solche hauptamtlichen Ausländerseelsorger entstehen, die auch im Bereich des Bistums Münster tätig sind (Koreaner-, Slowenen-, Slowaken-, TAMILIEN-, Ukrainerseelsorger und für die chaldäisch-katholischen Christen). Des Weiteren wird ein Zuschuss in Höhe von 19,1 T€ für die Syrisch-Orthodoxe Kirche in Ahlen (Mitfinanzierung der Personalkosten des Pfarrers) eingeplant.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Die wesentlichen Aufwendungen verteilen sich auf folgende Bereiche u. a.:

- 6.500,-- € Aufwand für den laufenden Veranstaltungsetat des Referates Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache. Alle 2 Jahre, zuletzt 2018, finden Exkursionen in die jeweiligen Heimatländer (Erstattung i. H. v. 10 T€ bei den priv.-rechtl. Leistungsentgelten) statt.
- 7.500,-- € Sprachkurse von Priestern in den muttersprachlichen Gemeinden.
- 110.000,-- € Reisekosten der Mitarbeitenden in den Ausländerseelsorgestellen.
- 365.000,-- € Geschäftsaufwendungen der Seelsorgestellen. Diese verteilen sich wie folgt:
  - 52 T€ allgemeine Geschäftsaufwendungen
  - 60 T€ Polnische Mission Münster – Nutzung der St. Antonius Kirche
  - 80 T€ Polnische Mission Niederrhein - Nutzung von Kirche und Pfarrheim St. Juliana in Duisburg
  - 62 T€ Spanische Mission in Münster – Nutzung der St. Antonius Kirche
  - 22 T€ Italienische Mission – Nutzung der Pius-Kirche, Münster
  - 89 T€ für die übrigen Geschäftsaufwendungen der 19 Missionen und Seelsorgestellen.
- 137.500,-- € Anmietung von Dienstwohnungen der Ausländerseelsorger.
- 125.000,-- € Anmietung von Gebäuden für die Ausländerseelsorgestellen.

**Teilfinanzplan A****Auszahlungen für Baumaßnahmen:**

Das Rechnungsergebnis steht im Zusammenhang mit Baumaßnahmen an der italienischen Mission in Moers (24,9 T€) und der kroatischen Mission in Moers (31,2 T€).



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.789,74	120.000	115.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.429,52	15.000	20.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.982,53	8.300	10.500
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>153.201,79</b>	<b>153.300</b>	<b>145.500</b>
11	Personalaufwendungen	-1.787.757,27	-1.841.850	-1.792.240
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.648,79	-22.500	-22.500
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-120.917,99	-106.400	-120.100
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-740.892,52	-761.500	-767.750
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.673.216,57</b>	<b>-2.732.250</b>	<b>-2.702.590</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.520.014,78</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.557.090</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.520.014,78</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.557.090</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.520.014,78</b>	<b>-2.578.950</b>	<b>-2.557.090</b>

**Produktgruppe Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.151,55	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-56.151,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-56.151,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Überfarrliche Seelsorge									
Produktgruppe: Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein- u.-auszahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> <b>Ital. Mission, Umbau</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.962,82	0	0	0	0	0	0	24.962,82	24.962,82
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-24.962,82	0	0	0	0	0	0	-24.962,82	-24.962,82
<b>Maßnahme:</b> <b>Kroatische Mission, Renovierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.188,73	0	0	0	0	0	0	31.188,73	31.188,73
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-31.188,73	0	0	0	0	0	0	-31.188,73	-31.188,73

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.5</b>	<b>Allgemeine überpfarrliche Seelsorge</b>

### Produktbeschreibung:

Der Produktgruppe 2.5 sind maßgebend zugeordnet:

- Erwachsenen-seelsorge (Frauen- u. Männer)
- Berufsbezog. Seelsorge (Akademiker, Senioren, Land-, Pfarrhaushälter., Polizei, Schiffer, Notfall)
- Krankenseelsorge
- Telefonseelsorge Münster
- Telefonseelsorge Recklinghausen
- Telefonseelsorge Niederrhein
- Sonstiger Bereich (Pilgerreisen, Wallfahrten, Christen u. Muslime, Sekten- u. Weltanschauungsfragen, Lichtkapelle Sr. Euthymia, Studenten- u. Hochschul-seelsorge, Seelsorge f. Menschen mit Behinderung, Seelsorge f. Menschen in krit. Lebenssituationen, Gefangenen-seelsorge, Urlauber- u. Camping-seelsorge, Vertriebenenseelsorge, Internet-seelsorge, Weiter Maßnahmen der Sonder-seelsorge)

BEW: 2010, 6120, 6240, 6270, 6300, 6410

### Stat. Angaben/Kennzahlen:

Aufwandsdarstellung (Saldo) nach Bereichen:

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Erwachsenenseelsorge (2320 u. 2330)	139,1	151,9	153,8
Berufsbezogene Seelsorge (2410-2427)	260,3	317,4	314,9
Krankenseelsorge (2630)	616,5	640,8	681,6
Telefonseelsorge Münster (2921)	253,2	269,7	270,0
Telefonseelsorge Recklinghausen (2922)	162,7	161,8	172,6
Telefonseelsorge Niederrhein (2923)	37,3	37,5	37,5
Klinikenseelsorge Maria Heil der Kranken*	0,0	0,0	185,7
Prioritäten- und Posterioritätenprozess	0,0	4.000,0	3.000,0
Übriger Seelsorgebereich (0529, 1223,1250, 1260, 1860.01, 2430, 2610, 2631 2670, 2910, 2930, 2940, 2950, 2990)	1.047,8	1.045,9	833,9

\*Die Klinikenseelsorge am Uniklinikum Münster „Maria Heil der Kranken“ war bislang organisatorisch der Kath. Pfarrei Liebfrauen-Überwasser zugeordnet. Durch die direkte Anbindung an die Unikliniken nahm die Klinikenseelsorge einen Sonderstatus ein. Es wurde entschieden, dass die Klinikenseelsorge (analog der KSHG) im Bistumshaushalt abgebildet werden soll. Die Umsetzung erfolgte zunächst außerplanmäßig im Jahr 2018 (vgl. KSTR 06/18), ab 2019 werden die Ansätze direkt im Haushaltsplan des Bistums veranschlagt.

### Erläuterungen:

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es werden u. a. Landeszuschüsse für die Polizeiseelsorge (11.500,-- €), die Notfallseelsorge (11.900,-- €) und die Klinikenseelsorge Maria Heil der Kranken (21.800,-- €) erwartet.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Rd. 9 T€ werden an Teilnehmerbeiträgen für den Ausbildungskurs "Trauer- und Begräbnisbegleitung durch Freiwillige" und für den "Tag der Hinterbliebenen" erwartet. Rd. 16,9 T€ entstammen Mieterträgen, Nutzungsentschädigungen sowie Entleihgebühren der Klinikenseelsorge und Bücherei Maria Heil der Kranken.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen u. a.:**

- 254.000,-- € Mit einigen Krankenhäusern wurden pauschale Kostenerstattungen für das eingesetzte seelsorgliche Personal vereinbart, da eine personen- und Einsatzstunden abhängige Verrechnung zu aufwändig ist.
- 319.000,-- € Für den Einsatz von seelsorglichem Personal werden von den Krankenhäusern Personalkosten erstattet. Der Ansatz wurde auf Grundlage der im 1. Quartal 2018 bekannten Erstattungsfälle (8 Fälle) personenbezogen gebildet.
- 4.140,-- € Aufwands- und Nebenleistungserstattungen der Klinikenseelsorge Maria Heil der Kranken.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden nahezu ausschließlich durch Erlöse der Klinikenseelsorge generiert.

**Personalaufwendungen:**

Die wesentlichen Personalaufwendungen entfallen mit 1.252.060,-- € auf die Krankenseelsorge. Der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr ist maßgebend auf die mit 155.480,-- € erstmals veranschlagten Personalaufwendungen der Klinikenseelsorge zurückzuführen.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Nach dem Wechsel des Konvents der Benediktinerinnen vom Hl. Sakrament in Vinnenberg in das Altenpflegeheim Paulusheim in Osnabrück, sichert das Bistum mit jährlich 25.000,-- € den Wallfahrtsbetrieb über einen entsprechenden Wallfahrtshaushalt ab.

Darüber hinaus hat das Bistum nach der Entscheidung über die Nutzung des Klosters Vinnenberg (KSTR-Sitzung vom 25.04.2009) die Bauunterhaltung für die Klosterkirche zu tragen (15 T€). Weitere 95 T€ sind 2019 für die Reinigung der Gräfte am Kloster vorgesehen.

**Bilanzielle Abschreibungen:**

Die Sonderabschreibung 2017 und die reguläre Abschreibung 2019 betreffen das Gebäude der Klinikenseelsorge Maria Heil der Kranken an den Universitätskliniken Münster.

**Transferaufwendungen: (u. a.)**

- 75.000,-- € Förderung von Pilgerreisen und Wallfahrten von Pfarreien nach den entsprechenden Förderrichtlinien.
- 373.000,-- € Telefonseelsorge
  - 270.000,-- € Die nach Abzug der Erträge verbleibenden Gesamtaufwendungen der Telefonseelsorge Münster werden von der evangelischen Kirche zu 1/3 und von der katholischen Kirche entsprechend der Religionszugehörigkeit der Bevölkerung im Einzugsgebiet der Telefonseelsorge Münster zu 2/3 getragen.
  - 72.000,-- € Das Bistum trägt die vollen Personalkosten einer Mitarbeiterin der Telefonseelsorge Recklinghausen und im Übrigen die anfallenden Personal- und Sachkosten zu 50 %. Die evangelische Kirche trägt die vollen Personalkosten eines Pfarrers als Leiter der Telefonseelsorge Recklinghausen und die - nicht speziellen Finanzierungsregelungen unterliegenden - Personal und Sachkosten zu 50 %.
  - 31.000,-- € Zur Unterstützung der Telefonseelsorge Niederrhein/Westmünsterland übernimmt das Bistum Münster die Kosten für eine halbe Fachkraftstelle.
- 151.100,-- € Vorgesehen sind im Jahr 2019 Zuschüsse an folgende Verbände und Einrichtungen:
  - 3.600,-- € Gemeinschaft Christlichen Lebens (GCL), für die Fortführung der Arbeit der Marianischen Kongregation (MC) für Kranke.
  - 50.000,-- € Betrieb des "Gasthauses" und der Gastkirche in Recklinghausen in Höhe von 14 % der Gesamtaufwendungen.
  - 10.000,-- € Verein für Christlich-Jüdische Zusammenarbeit.
  - 5.000,-- € Obdachloseseelsorge in Münster.
  - 82.500,-- € Förderung der im Kloster Kamp (Kamp-Lintfort) geleisteten pastoralen Arbeit außerhalb der Territorialgemeinde.

- 3.000.000,-- € In seiner Sitzung am 09.09.2017 hat der Kirchensteuerrat beschlossen (TOP 11.3), dass im Jahr 2018 4,0 Mio. € für die Umsetzung von Entscheidungen aus dem Prioritäten- und Posterioritätenprozess im Diözesanrat bereitgestellt werden sollen. Die Planung 2019 sieht weitere 3,0 Mio. € hierfür vor. Die Mittel werden mit **HV 40 (Freigabe durch den Kirchensteuer- rat) gesperrt. Die Zuordnung zum Produktbereich ist weiterhin vorläufig.**

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen, die größtenteils auf die berufsbezogene Seelsorge und Sonderbereiche entfallen. Folgende Einzelmaßnahmen sind u. a. im Jahr 2019 vorgesehen.

- 10.000,-- € Das Referat „Männerseelsorge“ plant eine Nachtwallfahrt mit rd. 2.000 Teilnehmern.
- 14.000,-- € Im Bereich der Seniorenseelsorge sollen 2019 eine Seniorenwallfahrt, die Herbstfachtagung Seniorenseelsorge, die Seminarreihe „Lebensübergänge“ und AidA-Qualifizierungsmaßnahmen gefördert werden.
- 15.000,-- € Neben dem bisherigen Angebot sollen für Polizeibeamte Besinnungstage und Exerzitien angeboten werden.
- 9.000,-- € Mittel für die Grundlagenausbildung von Notfallseelsorgern.
- 51.350,-- € Sonstige Aufwendungen der Klinikenseelsorge Maria Heil der Kranken (26,2 T€) und der Klinikenbücherei (25,2 T€) an den Universitätskliniken Münster.
- 25.000,-- € Ausbildungskurs „Trauer- und Begräbnisbegleitung durch Freiwillige“ und Tag der Hinterbliebenen.
- 29.000,-- € Die Zuwendung des Bistums pro kath. Inhaftierten beträgt 1,10 € pro Monat. Weiterhin wird den Inhaftierten zu Weihnachten, neben einem Weihnachtsgruß des Bischofs, ein Jahreskalender (Schriftlesungskalender) zur Verfügung gestellt. Die Planung berücksichtigt außerdem die Förderung von Eheseminaren für Inhaftierte und deren Partner/-innen.

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Allgemeine überpfarrliche Seelsorge**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.506,82	24.300	45.200
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.950,15	16.700	29.655
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538.682,02	590.500	577.640
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.775,00	1.250	6.100
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>589.913,99</b>	<b>632.750</b>	<b>658.595</b>
11	Personalaufwendungen	-1.925.663,94	-2.024.410	-2.189.540
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.493,56	-51.500	-167.760
14	Bilanzielle Abschreibung	-786.916,33	0	-20.709
15	Transferaufwendungen	-940.958,74	-4.998.100	-3.638.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.166,85	-183.700	-212.900
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.821.199,42</b>	<b>-7.257.710</b>	<b>-6.329.309</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.231.285,43</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.670.714</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.231.285,43</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.670.714</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.231.285,43</b>	<b>-6.624.960</b>	<b>-5.670.714</b>

**Produktgruppe Allgemeine überpfarrliche Seelsorge**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-147.577,98	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-147.577,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-147.577,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Überpfarrliche Seelsorge									
Produktgruppe: Allgemeine überpfarrliche Seelsorge									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: Kloster Vinnenberg Instandsetzung Orgel</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.422,02	0	0	0	0	0	0	-2.422,02	-2.422,02
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.422,02	0	0	0	0	0	0	2.422,02	2.422,02
<b>Maßnahme: Kloster Vinnenberg Reinigung Gräfte</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.000,00	0	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00
<b>Maßnahme: Klinikpfarre Maria Heil der Kranken, Instandsetzung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.000,00	0	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.6</b>	<b>Flüchtlingshilfe</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

In Folge der großen Zahl von Flüchtlingen, die in Folge der Kriege und Krisen im Nahen Osten sowie in Afrika nach Deutschland gekommen sind, hat das Bistum beschlossen, sich an der Erstunterbringung und auch an der mittelfristigen Integration zu beteiligen. Dies geschieht zum einen dadurch, dass Immobilien des Bistums zur Verfügung gestellt werden. Zum anderen finanziert das Bistum personelle Kräfte, die die vielen tausend Ehrenamtlichen in den Pfarreien in ihrer Arbeit unterstützen sollen. Schließlich werden auch Wohnraumprojekte wie Integrationsmaßnahmen auf Pfarreiebene und in Institutionen durch das Bistum gefördert.

Darüber hinaus wird auf die Aktivitäten im Caritasbereich (vergl. Produktbereich Soziales; Produktgruppe 4.2) verwiesen.

**Ziele:**

Ziel ist es, Menschen, die aus Regionen wegen Krieg und extremer Armut nach Deutschland geflüchtet sind, eine erste Aufnahme zu ermöglichen. Mittelfristig besteht das Ziel darin, durch Sprachförderung, Begleitung zu Behörden Terminen und viele weitere Maßnahmen eine Beheimatung der Geflüchteten zu unterstützen und etwas von unseren Werten darzubringen.

**Zielgruppe:**

Geflüchtete, Ehrenamtliche und Hauptamtliche, die Geflüchtete in Institutionen und Pfarreien unterstützen.

BEW: 6300

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Die Haushaltsmittel in Höhe von 300 T€ (2018 = 380 T€) sind für die finanzielle Unterstützung von Pfarreien sowie kirchlichen Verbänden und Einrichtungen zur Anschubfinanzierung von Projektarbeiten für initiierte Flüchtlingsarbeit vorgesehen. Weitere 500 T€ (2018 = 650 T€) sind für die Herrichtung von Flüchtlingsunterkünften auf kirchengemeindlicher und Verbandsebene eingeplant.



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Flüchtlingshilfe**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-575.773,90	-1.030.000	-800.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-575.773,90</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-800.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-575.773,90</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-800.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-575.773,90</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-800.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-575.773,90</b>	<b>-1.030.000</b>	<b>-800.000</b>

**Produktgruppe Flüchtlingshilfe**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.7</b>	<b>Kirchenfoyer</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Das Kirchenfoyer ist als citypastorale Einrichtung in Trägerschaft des Stadtdekanats e. V. Schaufenster und Gesicht einer gastfreundlichen und einladenden Kirche in der Innenstadt von Münster mit ökumenischer Ausrichtung. Ein Team von ca. 70 Ehrenamtlichen, begleitet von einem Pastoralreferenten, ist wöchentlich an 46 Öffnungszeiten mit 2 Personen ansprechbar. Darüber hinaus gibt es vielfältige Angebote in den Bereichen Begegnung, Kultur und Information.

**Ziele:**

- ein Klima der Gastfreundschaft und der Freude am Kontakt
- die unkomplizierte Begegnung mit Vertretern christlicher Kirchen in Münster
- die Möglichkeit, auf Augenhöhe über Lebens- und Glaubensfragen zu sprechen
- Informationen und /oder Informationsmaterial über das kirchliche Leben in Stadt und Bistum sowie im Ev. Kirchenkreis Münster, über Gottesdienstzeiten und besondere Veranstaltungen, über Angebote der Ordensgemeinschaften, über Bildungseinrichtungen, Beratungsstellen und kulturelle Events in der Stadt
- regelmäßig Kirchen- und Stadtführungen „mit anderen Augen“
- Gelegenheit, in Ruhe in einer Tageszeitung oder Zeitschrift zu lesen
- einen Ort, an dem Eltern ungestört ihr Kind wickeln und stillen können,
- Gespräche über Fragen des Glaubens, Lebenskrisen, Familienprobleme, Verlusterfahrungen oder andere persönliche Anliegen
- Vermittlung an professionelle kirchliche Beratungsdienste und soziale Einrichtungen
- Möglichkeit zum Eintritt /Wiedereintritt in die Evangelische oder Katholische Kirche
- zu festgelegten Zeiten Gespräche mit einem evangelischen oder katholischen Pfarrer und mit Fachleuten sozialer Dienste
- Impulse aus der hl. Schrift und der geistlichen Tradition, Bibelgespräche zu festgesetzten Zeiten
- Exerzitien im Alltag, Literatur- und Kunstausstellungen, Vorträge und Gesprächskreise zu aktuellen religiösen und kulturellen Themen
- eine Anlaufstelle für Pilger auf dem Jakobsweg
- den Verkauf ausgesuchter kirchlicher Artikel

**Zielgruppe:**

Bewohner der Stadt, Flaneure, Touristen, Ratsuchende verschiedener Konfession, ehrenamtliche Engagierte

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Das "pastorale Angebot" im Bereich der Stadt Münster wurde 2002 im Rahmen des Pilotprojektes um eine sog. City-Kirche (Kirchenfoyer) erweitert. Träger der am Lambertikirchplatz/Salzstraße untergebrachten Einrichtung ist der Stadtdekanat Münster e. V.. Die Kosten für die Miete und Personalaufwendungen (1/4 Stelle) sowie die übrigen Sachkosten in Höhe von 130 T€(2018 = 125 T€) sind geschätzt. Das Kirchenfoyer ist inzwischen Teil der Kassengemeinschaft des Bistums. Zusätzlich ist im Gebäude des Kirchenfoyers eine größere Umbaumaßnahme vorgesehen, für die eine weitere Zuweisung in Höhe von 221.000,-- €veranschlagt ist.

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Kirchenfoyer**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-120.000,00	-125.000	-351.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-351.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-351.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-351.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-125.000</b>	<b>-351.000</b>

**Produktgruppe Kirchenfoyer**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.8</b>	<b>Dom</b>

**Produktbeschreibung:**

**Domkirche:**

Als Bischofs-, Haupt- und Mutterkirche des Bistums sowie als kunst- und kulturhistorisch bedeutsames Gebäude ist der Paulusdom Anziehungspunkt zugleich für Gläubige wie Touristen. Die Kathedrale des Bistums Münster zählt zu den bedeutendsten Kirchenbauten in Münster und ist neben dem historischen Rathaus eines der Wahrzeichen der Stadt. Verwaltet wird der Dom vom Domkapitel Münster.

Im Haushalt werden die Kosten für das Dompersonal und die Sachkosten für die laufende Unterhaltung des Gebäudes sowie die Gestaltung von liturgischen Feiern abgebildet. Der Gesamthaushalt von rd. 1,14 Mio. Euro (2018) finanziert sich neben Miet-, Pacht- und Erbbauzinseinnahmen, Opfer- und Kollektengeldern sowie Veräußerungserlösen vor allem durch eine Zuweisung des Bistums.

**Domkammer:**

In der Domkammer sind Kostbarkeiten sakraler Kunst von der Zeit der Karolinger (um 800) bis ins 20. Jahrhundert ausgestellt. Über 700 Exponate unterschiedlicher Gattungen veranschaulichen die wechselvolle Geschichte der Liturgie und Kunst des Domes. Dabei gehört die Domkammer mit ihren reichhaltigen Beständen der Goldschmiede- und Textilkunst aus Romanik, Gotik und Barock zu den Schatzkammern von internationalem Rang. Wegen baulicher Mängel ist die Domkammer z. Z. geschlossen.

Im Haushalt werden die Kosten für das Personal und die Sachkosten für die laufende Unterhaltung des Gebäudes, aber z. B. auch die Prämien für die Versicherungen, abgebildet. Der Gesamthaushalt von rd. 125.100 Euro (2018) finanziert sich neben Einnahmen aus Eintrittsgeldern und Materialverkäufen in erster Linie durch eine Zuweisung des Bistums.

**Domsingschule:**

Die Domsingschule Münster ist die Ausbildungsstätte der Chöre am Dom. Hier werden Kinder, Jugendliche und Erwachsene in den Proben und in der Stimmbildung stimmlich und musikalisch ausgebildet und auf das Singen in Gottesdiensten und Konzerten vorbereitet. Aktuell singen rd. 350 Kinder und Jugendliche in den altersgerechten Chorgruppen und im Erwachsenenchor rd. 80 Mitglieder.

Im Haushalt werden die Kosten für das Personal einschließlich der Honorarkräfte für Stimmbildung und musikalischer Früherziehung und die Sachkosten für die laufende Unterhaltung des Gebäudes, aber auch die Kosten für den laufenden Probenbetrieb einschließlich diverser Probenwochen bzw. Wochenenden, abgebildet. Der Gesamthaushalt von rd. 486.640 Euro (2018) finanziert sich neben den Elternbeiträgen für Probenwochen/-wochenenden in erster Linie durch eine Zuweisung des Bistums.

BEW: 6240, 6410

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

## **Erläuterungen:**

### ***Transferaufwendungen:***

Die Transferaufwendungen für Domkirche, Domkammer und Domsingschule setzen sich 2019 wie folgt zusammen:

- Domkirche*
- 561.800,-- € Zuweisung zum Verwaltungshaushalt der Domkirche. Der Ansatz enthält seit 2016 als zusätzliche Komponente die Kosten für einen museumspädagogischen Mitarbeiter sowie zusätzliche Werbemittel für Livestreaming und Workshops / Domführungen.
- 527.000,-- € Die Zuweisung zur Finanzierung von Baumaßnahmen teilt sich wie folgt auf:
- 243.000 € Sanierung Südfassade Paradies
  - 130.000 € Sanierung Bodenplattenbelag Paradies
  - 50.000 € Abdichtung Mauerwerk Nord- und Südturm
  - 50.000 € Flachdachsanierung Werkhof
  - 41.000 € Abschluss Restaurierung der astronom. Uhr
  - 13.000 € Sonstige kl. Maßnahmen
- Domkammer*
- 307.600,-- € Zuweisung zum allgemeinen Haushalt der Domkammer, u. a. für Personalkosten, Versicherungsbeiträge und Lagerkosten ausgelagerter Exponate, Kosten für Wanderausstellungen (Restaurierung / Konservierung / Auf- und Abbau), Erstellung Auswahlkatalog. Damit ergibt sich trotz Schließung der Domkammer gegenüber dem Vorjahr (125,1 T€) eine deutliche Erhöhung. Weitere Planungs- oder bauliche Durchführungsmittel für die zukünftige Domkammer werden nicht veranschlagt.
- Domsingschule*
- 413.800,-- € Der Planansatz berücksichtigt die Unterhaltungs- und Betriebskosten sowie die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung für die Domsingschule.



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Dom**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.454.011,38	-1.190.030	-1.810.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.454.011,38</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.810.200</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.454.011,38</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.810.200</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.454.011,38</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.810.200</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.454.011,38</b>	<b>-1.190.030</b>	<b>-1.810.200</b>

**Produktgruppe Dom**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.9</b>	<b>Jugendverbände</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Förderung der kirchlichen Jugendverbände zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben gemäß dem Beschluss „Aufgaben und Ziele kirchlicher Jugendarbeit“ der gemeinsamen Synode der Bistümer der Bundesrepublik Deutschland 1975. Gefördert werden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben und Ziele notwendigen und angemessenen Personal- und Sachkosten der Jugendverbände.

**Ziele:**

Der BDKJ und seine Mitgliedsverbände haben den Anspruch, die Selbstverwirklichung junger Menschen und eine menschenwürdige Gesellschaft auf der Grundlage der Botschaft Christi anzustreben. Sie wollen zur ständigen Wertorientierung und Standortbestimmung junger Menschen und ihrer Gruppierungen beitragen. Durch die Förderung der katholischen Jugendverbände sollen das freiwillige und ehrenamtliche Engagement, die Aus- und Weiterbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die hauptamtliche Tätigkeit von pädagogischen Fachkräften, geeignete Angebote der Kinder- und Jugendarbeit sowie die Aufgaben der Planung, Leitung und Verwaltung sichergestellt werden.

**Zielgruppen:**

Zuwendungsempfänger sind die im Bund der Deutschen katholischen Jugend (BDKJ) Diözese Münster zusammengegliederten Mitgliedsverbände und beratenden Mitgliedsverbände sowie der BDKJ Diözesanverband Münster selbst.

BEW: 2010, 6100

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Stand 2017 haben die elf katholischen Jugendverbände 75.333 Mitglieder und 840 Ortsgruppen

Teilnehmendenzahlen aus dem Jahr 2017:

Im Bereich Bildung: 24.067 Teilnehmendentage

Im Bereich Aus- und Fortbildung: 7.739 Teilnehmendentage

**Erläuterungen:**

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Der Planansatz 2019 betrifft eine Personalkostenerstattung des BDKJ (50 %).

**Transferaufwendungen:**

Im Rahmen der Neuorganisation der Verbändefinanzierung sind seit 2007 auch die indirekten Leistungen berücksichtigt. Der Planansatz 2019 beinhaltet - ausgehend vom Rechnungsergebnis 2017 - die lineare Personal- und Sachkostensteigerung. Gefördert werden:

BdSJ, CAJ, DPSG, KJG, KLJB, Kolpingjugend, KSJ, Malteser Jugend, PSG, DJK-Sportjugend, Schönstatt-Mädchenjugend sowie der BDKJ als Dachverband.



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Jugendverbände**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.691,65	36.500	35.800
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>35.691,65</b>	<b>36.500</b>	<b>35.800</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-2.191.889,00	-2.218.500	-2.256.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.191.889,00</b>	<b>-2.218.500</b>	<b>-2.256.800</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.156.197,35</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.221.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.156.197,35</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.221.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.156.197,35</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-2.221.000</b>

**Produktgruppe Jugendverbände**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.10</b>	<b>Erwachsenenverbände</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Förderung der vom Bischof anerkannten katholischen Erwachsenenverbände gemäß der Beschlüsse der gemeinsamen Synode der Bistümer in der Bundesrepublik Deutschland.

Gefördert werden die zur Erfüllung von Zielen und Aufgaben notwendigen und angemessenen Personal- und Sachkosten der Erwachsenenverbände.

**Ziele:**

Die geförderten Erwachsenenverbände engagieren sich mit unterschiedlichen Aufgaben und Schwerpunkten an der Schnittstelle zwischen Kirche und Gesellschaft. Sie verstehen sich als Stimme der Kirche in Politik und Gesellschaft. Sie wollen ausgehend vom christlichen Menschbild und auf Basis der Katholischen Soziallehre das Zusammenleben in der Gesellschaft mitgestalten und ihre Erfahrungen einbringen in das innerkirchliche Leben. Die Erwachsenenverbände verstehen sich als Glaubens-, Bildungs- und Aktionsgemeinschaft. Gemeinsame Schwerpunkte sind Themen wie Familie/Generationen, Frieden und Gerechtigkeit sowie ethische Fragen und Fragen von Glaubens- und Sinnsuche. Darüber hinaus gibt es verbandsspezifische Schwerpunkte. Für die Sozialverbände stehen Themen aus Arbeit und Arbeitswelt, das Zusammenleben in der Gesellschaft und auch das Engagement für die Eine Welt im Mittelpunkt. Die Frauenverbände beschäftigen sich besonders mit frauenspezifischen Fragen von Teilhabe, Solidarität und Geschlechtergerechtigkeit. Bei den Schützenbruderschaften ist die Brauchtumpflege von Bedeutung; die DJK widmet sich sportlich-christlich Körper und Seele.

**Zielgruppen:**

Mitglieder aller Altersgruppen in Erwachsenenverbänden, aus unterschiedlichen Bereichen der Arbeitswelt, auch aus dem ländlichen Raum, Familien – Frauen und Männer mit Interesse an kirchlichem und gesellschaftspolitischem Engagement.

BEW: 2010

**Stat. Angaben/Kennzahlen (Stand 2017):**

10 Erwachsenenverbände mit 215.477 Mitgliedern und 1.023 Ortsgruppen.  
12.420 Teilnehmendentage und 15.724 Unterrichtsstunden im Bereich Bildung

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Folgende Katholische Erwachsenenverbände erhalten regelmäßige Zuweisungen:

- Katholische Frauengemeinschaft Deutschlands (kfd)
- Katholischer Deutscher Frauenbund
- Junge Gemeinschaft
- KAB
- Kolpingwerk Diözesanverband
- KKV
- KLB
- Schützenbruderschaften
- Familienbund
- Pax-Christi
- DJK-Diözesanverband

Der Ansatz 2019 beinhaltet - ausgehend vom Rechnungsergebnis 2017 - die lineare Personal- und Sachkostensteigerung.

**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Erwachsenenverbände**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-2.285.381,27	-2.330.800	-2.380.300
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.285.381,27</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.380.300</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.275.381,27</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.380.300</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.275.381,27</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.380.300</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.275.381,27</b>	<b>-2.330.800</b>	<b>-2.380.300</b>

**Produktgruppe Erwachsenenverbände**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.11</b>	<b>KSHG</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Studierende und Lehrende gestalten gemeinsam eine junge, aktive und dynamische Gemeinde. Das Evangelium, die Frohe Botschaft Jesu Christi, ist Grundlage und Ausgangspunkt des Lebens in der Gemeinde und somit der ständige Maßstab und Orientierungspunkt in der Begegnung mit Menschen. Allen Menschen soll in der KSHG mit gelebter Solidarität und Respekt begegnet werden, besonders den Ratsuchenden und Hilfebedürftigen.

Die Kennzeichen des Lebens in der KSHG sind:

- die Gemeinschaft, in der christlicher Glaube entdeckt und gelebt wird
- die Feier der Gottesdienste in der Petri-Kirche und in der Kapelle des Collegium Marianum
- inhaltliche Schwerpunktsetzungen in den Bereichen Gesellschaft, Politik, Eine Welt, Glaube und Wissenschaft sowie Kultur
- die Förderung des Dialogs zwischen den Konfessionen und Religionen
- die aufmerksame Begleitung der Themen und Fragen innerhalb der Hochschulen, der Kirche und der Gesellschaft
- die Ermöglichung interdisziplinärer und politischer Diskurse
- die Begleitung, Beratung und Unterstützung von Studierenden

**Ziele:**

- Studierende mit dem christlichen Glauben in Kontakt bringen
- Vernetzung mit anderen studentischen Initiativen
- Bildung einer Plattform für unterschiedliche Angebote im christlich, kirchlichen Bereich

**Zielgruppen:**

Studierende der Münsteraner Universität und Hochschule

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

Mit Wirkung vom 01.03.2015 wurde die Kath. Studenten- und Hochschulgemeinde Münster (KSHG) in die Kassengemeinschaft des Bistums Münster aufgenommen. In diesem Zusammenhang wurden die Haushaltsstrukturen neu geordnet. Das "Mentorat" wurde aus der KSHG ausgegliedert, das Café Milagro wurde der Bischöfliches Studierendenwerk Münster gGmbH zugeordnet. Die Produktgruppe „KSHG“ beinhaltet neben den Personalkosten weiterhin Bestandteile für die Petrikirche, den Sozialhaushalt und den laufenden Haushalt der KSHG.

Mit der Planung 2019 wird der bisherige Kassenmandant 5030 aufgelöst und alle Erträge und Aufwendungen der KSHG direkt in den Bistumshaushalt integriert. Die KSHG schließt in der Planung 2019 in Erträgen und Aufwendungen mit einem Saldo von -822.615,- € ab.

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

- 12.000,-- € Öffentliche Zuschüsse für die Fahrt der KSHG nach Ghana, oder den Besuch von Ghanaern in Münster im Rahmen der Ghana-Partnerschaft.
- 5.000,-- € Unterstützungsleistungen für deutsche Studierende

Die Zuschüsse der Westf.-Wilhelms-Universität (WWU) und der Fachhochschule Münster für ausländische Studierende / Matching Funds (Sozialhaushalt) in Höhe von jeweils 12.000,-- werden seit 2018 nicht mehr gezahlt, da die Abwicklung inzwischen über die WWU erfolgt.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Es handelt sich um Kurs- und Tagungsgebühren sowie Entgelte für Veranstaltungen der Foren „Beratung + Hilfe“, „Gott + Welt“, „Politik + Bildung“, „Kultur + Kreativität“, des Gemeinderates und für die Begegnungen im Rahmen der Ghana-Partnerschaft.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

- 10.700,-- € Sonstige Einnahmen im Zusammenhang mit den Maßnahmen der Foren
- 11.800,-- € Kollektenerträge für ausländische Studierende (Sozialhaushalt)
- 17.400,-- € Spendererträge für ausländische Studierende (Sozialhaushalt) und die Ghana-Partnerschaft
- 400,-- € Erlöse aus dem Opferkerzenverkauf

**Personalaufwendungen:**

Die Personalmehraufwendungen sind auf die Veranschlagung der Personalkosten des Studentenpfarrers zurückzuführen. Die Vorgänger wurden als Domvikare vom Domkapitel besoldet.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Die wesentlichen Aufwendungen entfallen auf folgende zwei Bereiche:

- 15.500,-- € Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung der Geschäftsstelle und der Petrikirche
- 26.500,-- € Gebäudebewirtschaftung der Petri-Kirche
- 5.000,-- € Unterhaltung eines KFZ's

**Transferaufwendungen:**

- 4.000,-- € Gemäß Nutzungsvertrag zwischen der KSHG und dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW Münster müssen jährlich 4.000,-- € für die Bauunterhaltung der Petri-Kirche gezahlt werden.
- 5.000,-- € Unterstützungen für deutsche Studenten/-innen die finanzielle Schwierigkeiten haben.
- 41.773,-- € Unterstützung von ausländischen Studierenden.
- 36.000,-- € Jeweils 18 T€ für die Matching Funds (FH und WWU), die inzwischen von der WWU abgewickelt werden.

Das Vergleichsergebnis weist nach alter Systematik noch die Bistumszuweisungen an den Mandanten KSHG aus.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hier sind im Wesentlichen zu nennen

- 10.800,-- € Veröffentlichung und Werbung. Es sollen neue Methoden der Werbung und neue "Giveaways" entwickelt werden.
- 70.000,-- € Bewirtschaftungskosten, die an die Bischöfliches Studierendenwerk Münster gGmbH zu zahlen sind.
- 49.302,-- € Veranstaltungen der KSGH in den diversen Aufgabenbereichen
- 106.250,-- € Studienfahrten und Exkursionen der diversen Foren (54,5 T€) und die Ghanafahrt (38 T€).



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe KSHG**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	55.500	17.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	61.800	86.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	38.900	40.300
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>157.700</b>	<b>144.700</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-506.308	-559.170
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-106.773	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-48.100	-47.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-734.894,00	-4.000	-86.773
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-258.403	-274.372
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-734.894,00</b>	<b>-923.584</b>	<b>-967.315</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-734.894,00</b>	<b>-765.884</b>	<b>-822.615</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-734.894,00</b>	<b>-765.884</b>	<b>-822.615</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-734.894,00</b>	<b>-765.884</b>	<b>-822.615</b>

**Produktgruppe KSHG**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 2</b>	<b>Überpf. Seelsorge</b>
<b>Produktgruppe 2.12</b>	<b>Regionalbüros</b>

**Produktbeschreibung:**

Unterstützung und Service in den Regionen - als Außenstellen der Abteilung Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene sind die Regionalbüros West in Xanten, Mitte in Dülmen und Ost in Münster für die Kinder- und Jugendpastoral in der Region mitverantwortlich.

Zu ihren Aufgaben gehören unter anderem Qualifizierungs- und Präventionsangebote für Ehrenamtliche in der Jugendarbeit, Begleitung der Jugendpastoral in den Dekanaten, die Fachberatung der Offenen Kinder- und Jugendarbeit so wie die Unterstützung der Jugendverbandsarbeit.

BEW: 2010, 2207, 2208, 2209, 6100, 6120, 6150, 6410

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Personalsaufwendungen:**

Die Planungen erfolgten auf Basis des Ist-Personalbestandes 05/2018. Einige derzeit freie Stellen sollen nachbesetzt werden, hier konnten die Personalkosten nur geschätzt werden.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Mit 12.700,- € sind in diesem Ansatz u. a. die Bauunterhaltungspauschalen für die 3 Regionalbüros enthalten.

**Transferaufwendungen:**

Mit 56.000,- € betrifft dieser Ansatz den sog. Kurskostenausgleich an die BDKJ-Kreisverbände, d. h. die Übernahme von Defiziten aus Maßnahmen zur Aus- und Fortbildung von Gruppenleitern etc., die in Kooperation mit den BDKJ-Kreisverbänden durchgeführt werden.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Von den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entfallen allein 21 T€ auf die Reisekosten der Mitarbeitenden in den Regionalbüros und 63 T€ auf die Anmietung von Büroräumen. Weitere 51 T€ sind in den Regionalbüros Mitte, West und Ost für Veranstaltungen vorgesehen.

**Teilfinanzplan A**

**Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen:**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Einrichtungsgegenstände.



**Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge**  
**Produktgruppe Regionalbüros**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.330,23	4.450	6.350
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.526,98	27.350	30.150
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.066,68	13.000	14.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	2.993,41	550	600
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>43.917,30</b>	<b>45.350</b>	<b>51.100</b>
11	Personalaufwendungen	-840.442,67	-874.100	-904.190
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.024,09	-33.650	-33.750
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-64.959,28	-58.000	-61.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.706,91	-185.700	-185.650
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.085.132,95</b>	<b>-1.151.450</b>	<b>-1.184.590</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.041.215,65</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.133.490</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.041.215,65</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.133.490</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.041.215,65</b>	<b>-1.106.100</b>	<b>-1.133.490</b>

**Produktgruppe Regionalbüros**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	-8.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>0,00</b>

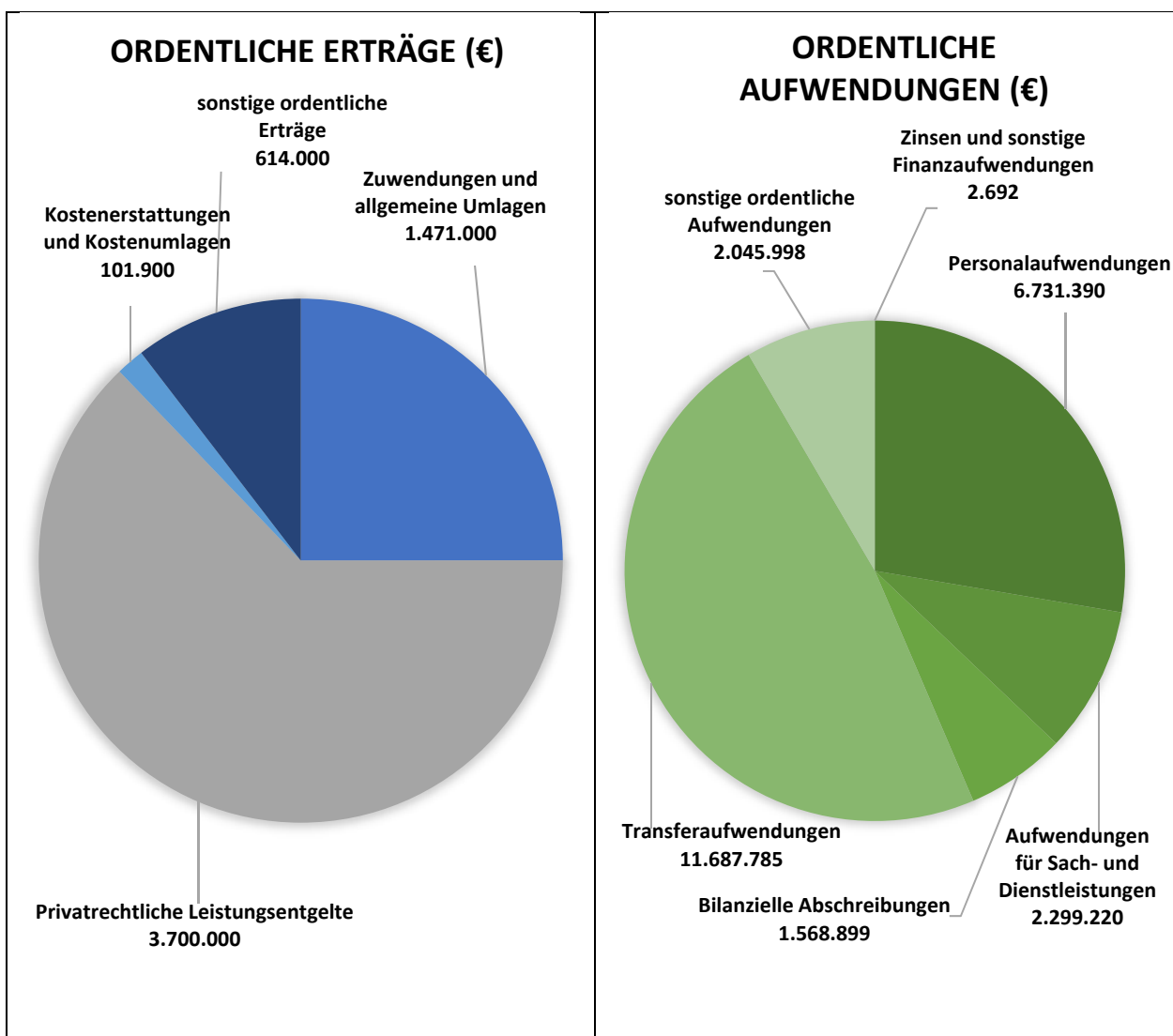


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 3 (Bildung und Kunst) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead u. IT
- Jugendbildung
- Bildungsforen
- Büchereien
- Kunst
- Kath. Bildungshäuser
- Stiftsmuseum Xanten
- Diözesanbibliothek



**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.878,37	1.431.241	1.471.000
3	Sonstige Transfererträge	3.134,18	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360,00	3.702.500	3.700.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.691,22	78.600	101.900
7	Sonstige ordentliche Erträge	50.356,27	435.000	614.000
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>354.420,04</b>	<b>5.647.341</b>	<b>5.886.900</b>
11	Personalaufwendungen	-2.034.724,61	-6.501.160	-6.731.390
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.043,89	-1.046.970	-2.299.220
14	Bilanzielle Abschreibung	-43.757.226,10	-1.415.180	-1.568.899
15	Transferaufwendungen	-13.223.961,66	-12.827.221	-11.687.785
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-419.022,19	-2.000.448	-2.045.998
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-59.713.978,45</b>	<b>-23.790.979</b>	<b>-24.333.292</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-59.359.558,41</b>	<b>-18.143.638</b>	<b>-18.446.392</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-3.000	-2.692
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.692</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-59.359.558,41</b>	<b>-18.146.638</b>	<b>-18.449.084</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-59.359.558,41</b>	<b>-18.146.638</b>	<b>-18.449.084</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Finanzplan**

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.878,37	1.431.241	1.471.000	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.134,18	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360,00	3.702.500	3.700.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.691,22	78.600	101.900	0
7	Sonstige Einzahlungen	50.356,27	435.000	614.000	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>354.420,04</b>	<b>5.647.341</b>	<b>5.886.900</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-2.034.724,61	-6.501.160	-6.731.390	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.043,89	-1.046.970	-2.299.220	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-3.000	-2.692	0
14	Transferauszahlungen	-13.223.961,66	-12.827.221	-11.687.785	0
15	Sonstige Auszahlungen	-419.022,19	-2.000.448	-2.045.998	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.956.752,35</b>	<b>-22.378.799</b>	<b>-22.767.085</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.602.332,31</b>	<b>-16.731.458</b>	<b>-16.880.185</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.602.818,48	-2.290.000	-2.160.000	700.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000,00	-70.000	-70.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.000,00	-5.000	-5.000	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.677.818,48</b>	<b>-2.365.000</b>	<b>-2.235.000</b>	<b>700.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.677.818,48</b>	<b>-2.365.000</b>	<b>-2.235.000</b>	<b>700.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-17.280.150,79</b>	<b>-19.096.458</b>	<b>-19.115.185</b>	<b>700.000</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-17.280.150,79</b>	<b>-19.096.458</b>	<b>-19.115.185</b>	<b>700.000</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.1</b>	<b>Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Dem Produktbereich 3.1 sind zunächst die Personal- u. Sachaufwendungen der Abteilung Bildung- u. Spiritualität zugeordnet (einschl. Fachstelle Bildungsmanagement).

Darüber hinaus handelt es sich um Sachaufwendungen bezüglich der Förderung der Aus- u. Fortbildung im Medienwesen.

BEW: 2010, 6100, 6120, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Personalaufwendungen:**

Es handelt sich hierbei um das Personal der Abteilungsleitung Bildung und Spiritualität sowie der Fachstelle Bildungsmanagement. Eine Stelle bleibt gegenüber dem Vorjahr unbesetzt.

**Transferaufwendungen:**

Den maßgebenden Anteil erhalten mit 25 T€ die Bildungseinrichtungen für die Schulungen gemäß Präventionsordnung.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Dieser Ansatz verteilt sich im Wesentlichen auf folgende Bereiche:

- 40.000,-- € Veranstaltungen in der Aus- und Fortbildung im Medienwesen
- 20.000,-- € Anschaffung von „Lernplattformen“ im Zusammenhang mit e-learning, inkl. Fortbildungen von Mitarbeitern aus den Häusern und Bildungsforen.
- 10.000,-- € Tagungen und Veranstaltungen im Bereich der Erwachsenenbildung

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360,00	2.500	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>360,00</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-346.496,87	-380.670	-334.690
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140,63	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-26.777,49	-26.000	-32.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.356,70	-53.000	-81.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-383.771,69</b>	<b>-460.170</b>	<b>-448.190</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-383.411,69</b>	<b>-457.670</b>	<b>-448.190</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-383.411,69</b>	<b>-457.670</b>	<b>-448.190</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-383.411,69</b>	<b>-457.670</b>	<b>-448.190</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.2</b>	<b>Jugendbildung</b>

**Produktdefinition: Die außerschulische Bildungsarbeit des Bistums Münster**

- unterstützt Menschen in ihren Orientierungs- und Entwicklungsprozessen in jeder Lebensphase. Hierbei wird Bezug genommen auf Fragestellungen der Menschen in den Facetten beruflicher, politischer, wissenschaftlicher, kultureller und religiöser Art
- stärkt Kompetenzen auf der Basis des christlichen Menschenbilds und des christlichen Wertekodex und nimmt somit Einfluss auf die persönliche und auch auf die gesellschaftliche Entwicklung
- bietet Orientierung und Reflexion für Menschen auf der Suche nach Sinn und zeigt sich damit auch als eine Anlaufstelle für die Arbeit an der eigenen Haltung und einer lebenslangen Auseinandersetzung mit dem Glauben. In diesem Sinne erweist sie sich als Baustein pastoraler Arbeit.

**Zielgruppen werden in der Fachstelle Bildungsmanagement differenziert nach folgenden Ebenen:**

- BGV-intern und extern: (z.B. Bildungsangebot Kursleitungsqualifikation, FB zum Urheberrecht)
- Bildungseinrichtungen unterschieden nach:
  - Bildungsforen als e.V.
  - Bistumseigene Bildungshäuser
  - Jugendbildungsstätten in unterschiedlicher Trägerschaft
  - Verbandshäuser

Bei den Bildungseinrichtungen gibt es dann wiederum als Zielgruppe die Teilnehmenden in jedem Lebensalter und die Mitarbeitenden als sogenannte interne Kunden.

**Ziele der katholischen außerschulischen Bildungsarbeit:**

- Sie unterstützt den lebenslänglichen Lern- und Entwicklungsprozess von Menschen auf der Basis des christl. Menschenbildes und den entsprechenden Wertevorstellungen
- Sie fördert im pastoralen Selbstverständnis die Auseinandersetzung von Menschen mit Sinnfragen und der Entwicklung moralischer Orientierung zwischen Individual- und Sozialethik
- Sie wendet sich an ehren- und hauptamtliche Bildungsinteressenten und hilft dem Menschen, seine von Gott geschenkten Gaben zu entdecken und deren Entfaltung weiterzuentwickeln
- Sie fördert und initiiert aus dem Glauben und aus dem Geist des Evangelium Bildungsprozesse und Positionierungen in gesellschafts- und kirchenpolitischen Fragestellungen z.B. in Bezug auf Familie, Jugend, Wissenschaft, Umwelt und Gerechtigkeit
- Sie fördert das katholische Profil der Bildungseinrichtungen: Dies zeigt sich in ihren Angeboten für jede Altersgruppe und Bevölkerungsschicht dadurch, dass die Orientierung am christlichen Menschenbild bei der Bearbeitung ethischer und pastoraler Fragestellungen erkennbar wird
- Sie bereitet u.a. darauf vor, Dienste in der Kirche zu übernehmen bzw. besser ausüben zu können (vgl. Charismenförderung)
- wirtschaftliche Auskömmlichkeit der Bildungseinrichtungen
- Ist dem Subsidiaritätsprinzip verpflichtet. Somit ergibt sich seitens der Mitarbeitenden der Fachstelle die fachliche Beratung, Themenbündelung und Unterstützung der strategischen Entwicklung als Koordination und Vernetzung zwischen den Bildungseinrichtungen und dem BGV und weiteren Gremien



## Jugendburg Gemen

Zum Produktbereich 3.2 gehört zunächst die Jugendburg Gemen, die als Jugendbildungsstätte im Jahre 1946 errichtet wurde. Die Wasserburg nebst Nebengebäuden und dazugehörigen Grundstücken wurde von der Landsberg'schen Zentralverwaltung für Zwecke der kath. Jugendarbeit gepachtet. Dem gleichen Zweck dienen die im Eigentum des Bistums stehende „Rentei“ sowie das im Eigentum der kath. Pfarrei Christus-König stehende weitere „Gästehaus am Kloster“. Zweck der Einrichtung ist die Förderung der Erziehung und der Volks- und Berufsbildung. Der Bischof von Münster beruft ein Kuratorium zur Unterstützung der Leitung der Jugendburg.

Darüber hinaus gehören fünf Jugendbildungsstätten in anderer Trägerschaft zu dieser Produktgruppe (Gerleve, Haltern, Schaephuysen und Dülmen).

BEW: 2010, 6240, 6430

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

Jugendbildungs-einrichtung	Betten	Veränderungen Betten	gesamte Belegungstage Zeitraum: 01.07.2015- 30.06.2016	anerkannte Belegungstage Zeitraum: 01.07.2015- 30.06.2016	Auslastung in % (Basis 280 Tage) - bezogen auf die anerkannten Belegungstage	Auslastung in % (Basis 280 Tage) - bezogen auf die gesamten Belegungstage
			<b>Jahr 2016</b>	<b>Jahr 2016</b>	<b>Jahr 2016</b>	<b>Jahr 2016</b>
Gilwell St. Ludger, Haltern	135		26.320	20.638	54,60%	69,63%
St. Benedikt, Gerleve **	0		0	0		
St. Michael-Turm, Schaephuysen	60		15.099	5.746	34,20%	89,88%
CAJ-Werkstatt, Ladbergen	82		19.109	10.389	45,25%	83,23%
PSG-Baustelle, Dülmen	36		4.807	3.612	35,83%	47,69%
Jugendburg, Gemen	225		40.431	31.438	49,90%	64,18%
<b>Summe</b>	<b>538</b>		<b>105.766</b>	<b>71.823</b>		

\*\* Abriss und Neubau des Hauses II der Jugendbildungseinrichtung St. Benedikt, daher Pauschalzahlung

Jugendbildungs-einrichtung	Betten	Veränderungen Betten	gesamte Belegungstage Zeitraum: 01.07.2016- 30.06.2017	anerkannte Belegungstage Zeitraum: 01.07.2016- 30.06.2017	Auslastung in % (Basis 280 Tage) - bezogen auf die anerkannten Belegungstage	Auslastung in % (Basis 280 Tage) - bezogen auf die gesamten Belegungstage
			<b>Jahr 2017</b>	<b>Jahr 2017</b>	<b>Jahr 2017</b>	<b>Jahr 2017</b>
Gilwell St. Ludger, Haltern	135		28.152	21.011	55,58%	74,48%
St. Benedikt, Gerleve	64	64	11.248	9.484	52,92%	62,77%
St. Michael-Turm, Schaephuysen	60		14.696	5.893	35,07%	87,48%
CAJ-Werkstatt, Ladbergen	82		17.944	10.532	45,87%	78,15%
PSG-Baustelle, Dülmen	36		5.850	4.315	42,81%	58,04%
Jugendburg, Gemen	223	-2	34.473	28.958	46,38%	55,21%
<b>Summe</b>	<b>600</b>	<b>62</b>	<b>112.363</b>	<b>80.193</b>		

## **Erläuterungen:**

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Es handelt sich um die Bauunterhaltungspauschale (einschließlich denkmalpflegerischer Maßnahmen) an der Jugendburg Gemen.

### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Die Abschreibungen betreffen die Gästehäuser „Rentei“ und „Schleusenturm“ an der Jugendburg Gemen. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### ***Transferaufwendungen:***

Die Zuweisungen für die Jugendbildungsstätten fließen ab 2016 noch insgesamt sechs Einrichtungen zu. Die aus der Einstellung der Finanzierung der Einrichtungen „Wolfsberg e.V.“ (2015) und „Villa Kunterbunt“ (2013) freigeordneten Haushaltsmittel führten insgesamt zu einer Entlastung des Bistumshaushalts.

Mit insgesamt 960.700,-- € sind die gewährten Zuweisungen für folgende Einrichtungen bestimmt:

- Jugendburg Gemen, Borken
- Jugendbildungsstätte St. Benedikt, Gerleve
- Jugendbildungsstätte Gilwell St. Ludger e.V., Haltern
- CAJ-Werkstatt e.V., Ladbergen
- St. Michael-Turm e.V., Schaephuysen
- Jugendbildungsstätte Baustelle e.V., Dülmen

Entsprechend der zum 01.01.2010 überarbeiteten Richtlinien des Kirchlichen Jugendplans werden die Jugendbildungsstätten nicht mehr nach dem Prinzip der Defizitabdeckung gefördert. Ausgehend vom RE 2017 ist zunächst eine lineare Fortschreibung des Planansatzes erfolgt - hierbei ist seit 2011 für den St. Michael-Turm in Schaephuysen die Finanzierung der Hausleitung als Vollzeitstelle berücksichtigt.

Mit zusätzlichen 100.000,-- € ist eine Zuweisung an die Jugendbildungsstätte Gillwell St. Ludger für den Neubau einer Mehrzweckhalle vorgesehen. Durch ein langwieriges Genehmigungsverfahren im Außenbereich verschob sich der geplante Baubeginn der Maßnahme von 2014 auf 2017. Dies führte zu erheblichen Kostensteigerungen. Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen inzwischen 1,0 Mio. € die bewilligte und bereits gezahlte Bistumszuweisung betrug bislang 700.000,-- € und soll mit dieser Mittelbereitstellung nun auf 800.000,-- € aufgestockt werden.

Weitere 50.000,-- € sind für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in den Jugendbildungsstätten vorgesehen.

## **Teilfinanzplan A**

### ***Auszahlungen für Baumaßnahmen:***

Die Gästezimmer der Jugendburg Gemen entsprechen nicht mehr dem heutigen Standard für den Bereich der Bildungsarbeit mit Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Das Kuratorium der Jugendburg Gemen hat in der Sitzung vom 01.12.2010 beschlossen, dass die Gästezimmer saniert und einheitlich neugestaltet werden sollen.

Für die Fortführung der Gesamtmaßnahme im Gebäude „Rentei“ mit Kosten i. H. von 1,3 Mio. € wurden für 2018 Mittel i. H. von 170.000,-- € veranschlagt. Darüber hinaus wurde zur Fortführung und Fertigstellung des begonnenen Abschnittes für 2019 eine VE i. H. von 1.080.000,-- € veranschlagt. Diese VE wird umgesetzt, darüber hinaus werden weitere 300.000,-- € benötigt, so dass insgesamt 1.380.000,-- € im Haushaltsplan 2019 veranschlagt sind. Darüber hinaus wird eine weitere VE über 700.000,-- € 2019 zu Lasten des Folgejahres eingeplant.

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Jugendbildung**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.693,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.693,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.000,00	-145.000	-145.000
14	Bilanzielle Abschreibung	-3.231.000,16	-82.850	-82.847
15	Transferaufwendungen	-935.139,14	-1.040.000	-1.110.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.306.139,30</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-1.338.547</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.302.446,30</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-1.338.547</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.302.446,30</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-1.338.547</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.302.446,30</b>	<b>-1.267.850</b>	<b>-1.338.547</b>

**Produktgruppe Jugendbildung**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.265.000,00	-420.000	-1.380.000	700.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.265.000,00</b>	<b>-420.000</b>	<b>-1.380.000</b>	<b>700.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.265.000,00</b>	<b>-420.000</b>	<b>-1.380.000</b>	<b>700.000,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Bildung und Kunst									
Produktgruppe: Jugendbildung									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.- aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Jugendburg Gemen</b>									
<b>Sanierung der Gästezimmer</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.125.000,00	170.000	1.380.000	700.000	700.000	0	0	4.580.000,00	6.660.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.125.000,00	-170.000	-1.380.000	-700.000	-700.000	0	0	-4.580.000,00	-6.660.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Jugendburg Gemen</b>									
<b>Brandschutzmaßnahmen</b>									
<b>Hauptburg</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Jugendburg Gemen</b>									
<b>Sanierung der erdverlegten</b>									
<b>Wärmeleitungen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.000,00	0	0	0	0	0	0	90.000,00	90.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-90.000,00	0	0	0	0	0	0	-90.000,00	-90.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Jugendburg Gemen</b>									
<b>Wirtschaftsgebäude/ Gärtnerstation</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	0	0	0	0	270.000,00	270.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	-270.000,00	-270.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.3</b>	<b>Bildungsforen</b>

**Produktbeschreibung:**

**Produktdefinition: Die außerschulische Bildungsarbeit des Bistums Münster**

- unterstützt Menschen in ihren Orientierungs- und Entwicklungsprozessen in jeder Lebensphase. Hierbei wird Bezug genommen auf Fragestellungen der Menschen in den Facetten beruflicher, politischer, wissenschaftlicher, kultureller und religiöser Art
- stärkt Kompetenzen auf der Basis des christlichen Menschenbilds und des christlichen Wertekodex und nimmt somit Einfluss auf die persönliche und auch auf die gesellschaftliche Entwicklung
- bietet Orientierung und Reflexion für Menschen auf der Suche nach Sinn und zeigt sich damit auch als eine Anlaufstelle für die Arbeit an der eigenen Haltung und einer lebenslangen Auseinandersetzung mit dem Glauben. In diesem Sinne erweist sie sich als Baustein pastoraler Arbeit.

**Zielgruppen werden in der Fachstelle Bildungsmanagement differenziert nach folgenden Ebenen:**

- BGV-intern und extern: (z.B. Bildungsangebot Kursleitungsqualifikation, FB zum Urheberrecht)
- Bildungseinrichtungen unterschieden nach:
  - Bildungsforen als e.V.
  - Bistumseigene Bildungshäuser
  - Jugendbildungsstätten in unterschiedlicher Trägerschaft
  - Verbandshäuser

Bei den Bildungseinrichtungen gibt es dann wiederum als Zielgruppe die Teilnehmenden in jedem Lebensalter und die Mitarbeitenden als sogenannte interne Kunden.

**Ziele der katholischen außerschulischen Bildungsarbeit:**

- Sie unterstützt den lebenslänglichen Lern- und Entwicklungsprozess von Menschen auf der Basis des christl. Menschenbildes und den entsprechenden Wertevorstellungen
- Sie fördert im pastoralen Selbstverständnis die Auseinandersetzung von Menschen mit Sinnfragen und der Entwicklung moralischer Orientierung zwischen Individual- und Sozialethik
- Sie wendet sich an ehren- und hauptamtliche Bildungsinteressenten und hilft dem Menschen, seine von Gott geschenkten Gaben zu entdecken und deren Entfaltung weiterzuentwickeln
- Sie fördert und initiiert aus dem Glauben und aus dem Geist des Evangelium Bildungsprozesse und Positionierungen in gesellschafts- und kirchenpolitischen Fragestellungen z.B. in Bezug auf Familie, Jugend, Wissenschaft, Umwelt und Gerechtigkeit
- Sie fördert das katholische Profil der Bildungseinrichtungen: Dies zeigt sich in ihren Angeboten für jede Altersgruppe und Bevölkerungsschicht dadurch, dass die Orientierung am christlichen Menschenbild bei der Bearbeitung ethischer und pastoraler Fragestellungen erkennbar wird
- Sie bereitet, u.a. darauf vor, Dienste in der Kirche zu übernehmen bzw. besser ausüben zu können (vgl. Charismenförderung)
- wirtschaftliche Auskömmlichkeit der Bildungseinrichtungen
- Ist dem Subsidiaritätsprinzip verpflichtet. Somit ergibt sich seitens der Mitarbeitenden der Fachstelle die fachliche Beratung, Themenbündelung und Unterstützung der strategischen Entwicklung als Koordination und Vernetzung zwischen den Bildungseinrichtungen und dem BGV und weiteren Gremien

BEW: 6120, 6150, 6240

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

### ERWACHSENENBILDUNGSEINRICHTUNGEN - EINZELPLAN 3

#### BEREICH BILDUNGSFOREN (HHSt. 1.3570.00.57420)

ges. 8 Bildungsforen im Bistum Münster

	2015	2016	2017
Zahl der Veranstaltungen	18.801	18.224	18.113
Zahl der Teilnehmer	235.014	227.802	226.414
Geleistete Unterrichtsstunden (WbG)	232.152	231.398	253.402
Geleistete Teilnehmertage (WbG)	7.259	6.509	7.422

(WbG-Förderung nach Ustd: a. 11,50 €)

(WbG-Förderung nach TTag: a. 16,90 €)

(kontingentiert)

## Erläuterungen:

### Personalaufwendungen:

Es handelt sich um die befristete Personalkostenübernahme (0,5 Stelle) für die Verwaltungsleitung eines Bildungsforums.

### Bilanzielle Abschreibung:

Die Abschreibung in Höhe von 71.963,- € betrifft das Gebäude der FBS Rheine. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### Transferaufwendungen:

5.310.116,- € Ansatz Zuweisung Bildungsforen 2019

Für die Finanzierung der Bildungsforen wurde zum 01.01.2014 ein neues budgetiertes Zuweisungssystem (mit der Möglichkeit einer Rücklagenbildung) mit einer 5-jährigen Übergangsphase eingeführt. Die finanzielle Ausstattung wurde für 2019 gegenüber dem Vergleichsansatz 2018 um die zu berücksichtigende lineare Sach- und Personalkostensteigerung fortgeschrieben (nur bezogen auf den Bistumsanteil).

Die Planung 2019 berücksichtigt außerdem analog zum Vorjahr für etwaige Mietsteigerungen, die im Rahmen der Zuweisungsordnung vorab 1 : 1 finanziert werden, einen zusätzlichen Reserveteilansatz in Höhe von 30.000,- €

80.000,- € Ausgleichsstockzuweisungen 2019

In Übereinstimmung zu den neuen Bewilligungsbedingungen berücksichtigt die Planung 2019 neben den lfd. Bistumszuweisungen 0,08 Mio. € (Vorjahr 0,10 Mio. €) für sog. „Ausgleichsstockzuweisungen“ für den Fall, dass Einrichtungen während des 5-jährigen Übergangs- bzw. Einführungszeitraums entstandene Fehlbeträge nachweislich nicht ausgleichen können.

100.000,- € Ansatz zur Deckung evtl. Personalmehrkosten

Zur Umsetzung der neuen Zuweisungsordnung ist es erforderlich, dass auch strukturelle Veränderungen im Bereich der Bildungsforen vorgenommen werden. Insbesondere zur Deckung von Personalmehrkosten besteht die Möglichkeit, diese durch Bistumsmittel zu finanzieren und dadurch die Einrichtungen auf die Dauer in die Lage zu versetzen, mit den im Rahmen der Zuweisungsordnung zur Verfügung gestellten Mitteln auszukommen.

1.700.000,- € Mittel für Instandhaltungs- und Neubaumaßnahmen in den Familienbildungsstätten.

135.000,- € Erneuerung der Dacheindeckung und Wärmeisolierung am Haus der Familie Münster

990.000,- € Beseitigung funktionaler und technischer Mängel in den Familienbildungsstätten Warendorf, Herten, Borken, Coesfeld und Emmerich

9.000,- € Erneuerung Bodenbeläge in der FBS Oelde

20.000,- € Bauliche Brandschutzmaßnahmen in der FBS Datteln

155.000,- € Beseitigung baulicher Defizite an den Flucht- und Rettungswegen in der FBS Recklinghausen

180.000,- € Umnutzung der Filialkirche St. Johannes zur FBS in Dorsten

47.000,-- € Erneuerung der Fenster zum Innenhof an der FBS Rheine  
50.000,-- € Planung der Gesamtsanierung der FBS Duisburg-Rheinhausen  
114.000,-- € Pauschalansatz für unvorhergesehene Maßnahmen

405.000,-- € Mittel zur Einrichtungsergänzung in den Familienbildungsstätten. Die Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr (2018 = 125 T€) entstehen durch den Einrichtungsbedarf des IGZ in Dülmen in Höhe von 280 T€. Dieser Teilansatz bleibt zunächst mit **HV 41** gesperrt.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Für die FBS Rheine werden Erbbauzinsen gezahlt.



**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Bildungsforen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	3.134,18	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.134,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-33.789,07	-34.940	-39.440
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.799.073,96	-71.970	-71.963
15	Transferaufwendungen	-7.427.241,77	-7.037.638	-7.595.116
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.948,00	-3.948	-3.948
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.264.052,80</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.710.467</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.260.918,62</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.710.467</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.260.918,62</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.710.467</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-9.260.918,62</b>	<b>-7.148.496</b>	<b>-7.710.467</b>

**Produktgruppe Bildungsforen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.4</b>	<b>Büchereien</b>

### **Produktbeschreibung:**

#### **Produktdefinition: Die katholische Büchereiarbeit des Bistums Münster**

- sieht die Leseförderung als zentrale Voraussetzung für eine kompetente Nutzung anderer Medien und für ein lebenslanges, selbst organisiertes Lernen an
- geht auf die vielfältigen Bedürfnisse des Menschen in seinen verschiedenen Altersphasen und Lebenssituationen ein
- setzt sich für das Miteinander in Familien und Partnerschaften ein und begleitet durch Höhen, aber auch durch Krisen und Brüche des Lebens
- steht als Partner der religiösen Sozialisation und Bildung für ein ganzheitliches Menschenbild und eröffnet Wege zur Selbstfindung und Gotteserfahrung
- betont die christlichen Wurzeln unserer Gesellschaft und fördert zugleich das Zusammenleben mit anderen Religionen und Weltanschauungen
- fördert den Gemeinsinn und die Vermittlung von Werten und Normen, die für das Miteinander in einer demokratischen und pluralen Gesellschaft unverzichtbar sind

#### **Zielgruppen werden in der Fachstelle Büchereien differenziert nach folgenden Ebenen:**

- BGV-intern und extern: (z.B. Kooperation mit anderen Fachabteilungen (200/310/611/630, 650...), Offizialat Vechta, Zentralrendanturen)
- Büchereien und deren Träger im Bistum Münster (NRW und Offizialatsbezirk Oldenburg) unterscheiden nach:
  - ehrenamtlich geleiteten Katholischen Öffentlichen Büchereien
  - hauptamtlich geleiteten Katholischen Öffentlichen Büchereien
  - Bibliotheken in katholischen Krankenhäusern
  - Büchereien in katholischen Heimen und Altenheimen  
(Bei den Büchereien gibt es dann wiederum als Zielgruppe die Benutzer/innen in jedem Lebensalter und die Mitarbeitenden als sogenannte interne Kunden)
- Vernetzung mit dem Borromäusverein (Bonn), dem Dachverband der Katholischen Büchereiarbeit und weiteren kirchlichen und staatlichen bibliothekarischen Gremien

#### **Ziele der katholischen Büchereiarbeit:**

- Auf- und Ausbau eines leistungsfähigen Netzes von Büchereien im Bistum Münster nach bibliothekarischen und pastoralen Gesichtspunkten
- Sicherstellung von Fachlichkeit und Innovation in den betreuten Büchereien
- Wertschätzende Förderung auf Basis der Pastoralpläne
- Zeitgleiche Berücksichtigung des katholischen wie öffentlichen Profils einer Bücherei bei den Angeboten der Fachstelle
- Qualifizierung der ehren-, neben- und hauptamtlichem Mitarbeiter/innen durch bibliothekarische, literarische und religiöse Fortbildungen
- Partnerschaftliche Kommunikation und themenbezogene Vernetzung zwischen Fachstelle – Büchereien / Fachstelle – Borromäusverein und anderen Kooperationspartnern / Büchereien – gemeindlichen Gremien vor Ort nach dem Subsidiaritätsprinzip.
- Steigerung des öffentlichen Interesses an der katholischen Büchereiarbeit durch gezieltes Marketing und Öffentlichkeitsarbeit

BEW: 2010, 6000, 6100, 6120, 6300

<b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b>
----------------------------------

**Erläuterungen:****Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die Zuschüsse der Stadt Münster für kath. Büchereien.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die kirchlichen Büchereien im Offizialatsbezirk Vechta werden vom Referat Büchereiarbeit im BGV Münster mit versorgt. Die Aufwendungen werden erstattet.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

U. a. werden Kollektenerträge in Höhe von 42.000,-- € erwartet.

**Personalaufwendungen:**

Es handelt sich um die Personal- und Honoraraufwendungen der Fachstelle Büchereien.

**Transferaufwendungen:**

Die Transferaufwendungen im Bereich der Büchereien setzen sich 2019 im Wesentlichen wie folgt zusammen:

45.000,-- € Zuschuss an den Borromäusverein

0,-- € Im Vorjahr wurde mit Einsatz von 29.400,-- € die Beschreibung der Qualitätsstandards in hauptamtlich geführten Büchereien des Bistums Münster durchgeführt.

33.500,-- € Die Zweckzuweisungen für die KÖB-Zentralbüchereien sind von den Eigenfinanzierungsmöglichkeiten der Pfarreien abhängig.

311.000,-- € Die Planung 2019 berücksichtigt auf der Grundlage der 2007 in Kraft getretenen Richtlinien zur "Förderung von Kath. öffentlichen Büchereien gem. § 2 Abs. 1 ZuVO" entsprechende Teilansätze und einen Teilansatz für den Onleihe-Verbund, damit auch ehrenamtlich geleitete Büchereien künftig ihren Benutzer/innen elektronische Medien zum Download anbieten können. In der Summe von 311 T€ sind mit 31 T€ die von der Stadt Münster erhaltenen Zuschüsse an die kath. Büchereien in der Stadt Münster enthalten.

150.000,-- € Zuweisungsmittel zum Einrichtungserwerb für ehrenamtlich- und hauptamtlich geleiteten katholische Büchereien. Im Rahmen der Liegenschaftskonzepte der fusionierten Pfarreien ist vermehrt eine Büchereiverlagerung und Neuausstattung erforderlich.

36.000,-- € Zuweisungsmittel für Krankenhaus- und Heimbüchereien.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Es handelt sich um die allgemeinen Sachaufwendungen der Fachstelle Büchereien. Das Rechnungsergebnis enthält einmalige Aufwendungen für die Neuauflage von Bibfit (Leseförderungsaktion).



**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Büchereien**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.000,00	31.000	31.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.984,77	33.000	35.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	50.356,27	45.000	46.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>112.341,04</b>	<b>109.000</b>	<b>112.000</b>
11	Personalaufwendungen	-298.565,68	-314.440	-324.850
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-505.641,36	-558.500	-575.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.225,46	-35.700	-35.750
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-872.432,50</b>	<b>-908.640</b>	<b>-936.100</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-760.091,46</b>	<b>-799.640</b>	<b>-824.100</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-760.091,46</b>	<b>-799.640</b>	<b>-824.100</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-760.091,46</b>	<b>-799.640</b>	<b>-824.100</b>

**Produktgruppe Büchereien**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.5</b>	<b>Kunst</b>

**Produktbeschreibung:**

Zur Produktgruppe gehören in erster Linie:

RELIGIO (Westfälisches Museum f. religiöse Kultur GmbH, Telgte)

Das Museum wurde 1934 gegründet und blickt auf eine lange Tradition von Ausstellungen zur religiösen Kultur und zum Handwerk im Münsterland zurück. Besonders bekannt ist das Museum durch seine jährliche Krippenausstellung. Mit der Veränderung der religiösen Landschaft in Deutschland und Westfalen sind neue Themenfelder und Fragestellungen für das Museum entstanden. Dieser Situation möchte das Museum mit einem neuen Namen und einer neuen Dauerausstellung Rechnung tragen.

Das neue Museum RELIGIO hält an seinen Traditionsthemen Wallfahrt, Kardinal von Galen und Wandel des Weihnachtsbrauches fest. Diese Themen werden eingebettet in den großen Zusammenhang der Religiosität der Menschen in Westfalen in Geschichte und Gegenwart. Hierzu gehören Rituale im Lebenslauf, Westfalen als Glaubenslandschaft und die religiöse Vielfalt der Gegenwart. Das Museum spricht alle an, die sich für religiöse Fragen interessieren. Es bietet gute Möglichkeiten für den religiösen Dialog.

Ein besonderer Höhepunkt ist die Präsentation des bedeutenden Telgter Hungertuches in einem eigens dafür geschaffenen Raum.

Institut für die Geschichte des Bistums Münster

Das Institut für die Geschichte des Bistums Münster wurde im Oktober 2004 als Kooperationsprojekt zwischen der Diözese Münster und der Westfälischen Wilhelms-Universität gegründet. Ziel der Forschungsstelle ist es, die geschichtliche Entwicklung der Ortskirche des westfälischen Münsterlandes im universitären Lehrbetrieb zu präzisieren und zu erschließen. Das Institut ist in diesem Zusammenhang in geschichtlichen Fragen auch der Ansprechpartner für Verbände und Institutionen des Bistums Münster. Hier wirken die Mitarbeiter insbesondere durch Vortragstätigkeiten, durch entsprechende wissenschaftliche Tagungen sowie Fortbildungen oder geben Hilfestellungen bei der Konzipierung von Festschriften, Chroniken und Lehrmitteln. Ein weiterer Schwerpunkt der Arbeit des Instituts liegt in der Wiederbeschaffung der im letzten Weltkrieg durch Fliegerangriffe verlorenen Aktenbestände des Bistums Münster. Hierfür werden Gegenüberlieferungen aus kirchlichen, staatlichen und privaten Archiven überprüft und relevante Dokumente nach Möglichkeit in das hiesige Bistumsarchiv zurückgeführt, wo die Materialien der wissenschaftlichen Arbeit zur Verfügung gestellt werden.

Darüber hinaus gehört bis 2017 die Ausstellung „Wege zum Frieden“ zu dieser Produktgruppe.

BEW: 6000, 6120, 6150, 6400

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Es handelt sich um eine anteilige Personalkostenerstattung der Domverwaltung für die Tätigkeit des Leiters der Gruppe Kunstpflege für den Paulusdom.

***Personalaufwendungen:***

Die Planung 2019 berücksichtigt die Nachbesetzung einer im Vorjahr unbesetzten Personalstelle.

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Bereich Kunst setzen sich 2019 wie folgt zusammen:

- 45.400,-- € Pauschale für die Inventarisationsarbeiten des Bereichs Kunstpflege. Insbesondere soll die notwendige Inventarisierung historischer Textilien in den Gemeinden sowie die Erstellung von Zustandsinventaren (Ermittlung des Erhaltungszustands) verschiedener Skulpturen und Altäre fortgeführt werden.
- 90.000,-- € Die Bestände der Gruppe Kunstpflege an noch analogen Beständen (handschriftliche Karteikarten der rückliegenden Inventarisierungskampagnen seit 1984, Restaurierungsberichte und Fotos) sollen digitalisiert und die Integration der schon vorhandenen digitalisierten Bildbestände in das Datenbanksystem HiDa 4.6 forciert betrieben werden. Für die Umsetzung werden 90 T€ veranschlagt.
- 65.000,-- € Es handelt sich um die Aufwendungen für die notwendige und umfangreiche Inventarisierung und Restaurierung von Kunstgut aus dem St. Viktor-Dom in Xanten.

### ***Transferaufwendungen:***

Die Transferaufwendungen im Bereich Kunst setzen sich 2019 wie folgt zusammen:

- 144.350,-- € Betriebskostenzuweisung RELIGIO (Westf. Museum f. rel. Kultur GmbH in Telgte).
- 144.000,-- € Zuweisung an das Institut für Bistumsgeschichte
- 30.000,-- € Druckkostenzuschuss
- 5.000,-- € Bischof-Heinrich-Tenhumberg-Preis
- 16.650,-- € Kunstprojekte
- 7.500,-- € Ausstellung Christlich-Jüdische-Zusammenarbeit

Vorjahr: Ausstellung „Wege zum Frieden“

Im Zusammenhang mit dem Ausbruch des 30jährigen Krieges 1618 und dem Ende des Ersten Weltkrieges 1918 bietet sich das Jahr 2018 als ein Jahr des Nachdenkens über den Frieden besonders an. In diesem Zusammenhang soll eine Ausstellung mit dem Titel "Wege zum Frieden" stattfinden. Das Ausstellungsprojekt soll in Kooperation des LWL-Museums für Kunst und Kultur, des Picasso-Museums Münster, des Archäologischen Museums, der WWU, des Stadtmuseums Münster sowie der Domkammer bzw. des Bistums Münster durchgeführt werden. Das Projekt läuft über die Jahre 2015 bis 2018. Insgesamt stellt das Bistum Mittel in Höhe von rd. 1,6 Mio. € für diesen Zeitraum zur Verfügung. Für das Jahr 2018 wurden Personal- und Sachkosten in Höhe von 693.560,-- € im Zusammenhang mit diesem Projekt veranschlagt.

### **Teilfinanzplan A**

#### ***Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:***

Die veranschlagten Mittel sind für den Erwerb und die Restaurierung wertvoller Kunstgegenstände und künstlerisch gestalteter Bauteile bestimmt.

#### ***Sonstige Investitionsauszahlungen:***

Die Haushaltsmittel dienen der jährlichen Zustiftung als Mitglied der "Stiftung Kunst" für das LWL-Landesmuseum für Kunst und Kulturgeschichte.





**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Kunst**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.396,07	8.600	8.900
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.396,07</b>	<b>8.600</b>	<b>8.900</b>
11	Personalaufwendungen	-429.027,69	-457.400	-473.840
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.263,71	-44.300	-200.400
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-766.494,46	-996.560	-347.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.239.785,86</b>	<b>-1.498.260</b>	<b>-1.021.740</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.231.389,79</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-1.012.840</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.231.389,79</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-1.012.840</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.231.389,79</b>	<b>-1.489.660</b>	<b>-1.012.840</b>

**Produktgruppe Kunst**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-70.000,00	-70.000	-70.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.000,00	-5.000	-5.000	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.6</b>	<b>Kath. Bildungshäuser</b>

**Produktdefinition: Die außerschulische Bildungsarbeit des Bistums Münster**

- unterstützt Menschen in ihren Orientierungs- und Entwicklungsprozessen in jeder Lebensphase. Hierbei wird Bezug genommen auf Fragestellungen der Menschen in den Facetten beruflicher, politischer, wissenschaftlicher, kultureller und religiöser Art
- stärkt Kompetenzen auf der Basis des christlichen Menschenbilds und des christlichen Wertekodex und nimmt somit Einfluss auf die persönliche und auch auf die gesellschaftliche Entwicklung
- bietet Orientierung und Reflexion für Menschen auf der Suche nach Sinn und zeigt sich damit auch als eine Anlaufstelle für die Arbeit an der eigenen Haltung und einer lebenslangen Auseinandersetzung mit dem Glauben. In diesem Sinne erweist sie sich als Baustein pastoraler Arbeit.

**Zielgruppen werden in der Fachstelle Bildungsmanagement differenziert nach folgenden Ebenen:**

- BGV-intern und extern: (z.B. Bildungsangebot Kursleitungsqualifikation, FB zum Urheberrecht)
- Bildungseinrichtungen unterschieden nach:
  - Bildungsforen als e.V.
  - Bistumseigene Bildungshäuser
  - Jugendbildungsstätten in unterschiedlicher Trägerschaft
  - Verbandshäuser

Bei den Bildungseinrichtungen gibt es dann wiederum als Zielgruppe die Teilnehmenden in jedem Lebensalter und die Mitarbeitenden als sogenannte interne Kunden.

**Ziele der katholischen außerschulischen Bildungsarbeit:**

- Sie unterstützt den lebenslänglichen Lern- und Entwicklungsprozess von Menschen auf der Basis des christl. Menschenbildes und den entsprechenden Wertevorstellungen
- Sie fördert im pastoralen Selbstverständnis die Auseinandersetzung von Menschen mit Sinnfragen und der Entwicklung moralischer Orientierung zwischen Individual- und Sozialethik
- Sie wendet sich an ehren- und hauptamtliche Bildungsinteressenten und hilft dem Menschen, seine von Gott geschenkten Gaben zu entdecken und deren Entfaltung weiterzuentwickeln
- Sie fördert und initiiert aus dem Glauben und aus dem Geist des Evangelium Bildungsprozesse und Positionierungen in gesellschafts- und kirchenpolitischen Fragestellungen z.B. in Bezug auf Familie, Jugend, Wissenschaft, Umwelt und Gerechtigkeit
- Sie fördert das katholische Profil der Bildungseinrichtungen: Dies zeigt sich in ihren Angeboten für jede Altersgruppe und Bevölkerungsschicht dadurch, dass die Orientierung am christlichen Menschenbild bei der Bearbeitung ethischer und pastoraler Fragestellungen erkennbar wird
- Sie bereitet, u.a. darauf vor, Dienste in der Kirche zu übernehmen bzw. besser ausüben zu können (vgl. Charismenförderung)
- wirtschaftliche Auskömmlichkeit der Bildungseinrichtungen
- Ist dem Subsidiaritätsprinzip verpflichtet. Somit ergibt sich seitens der Mitarbeitenden der Fachstelle die fachliche Beratung, Themenbündelung und Unterstützung der strategischen Entwicklung als Koordination und Vernetzung zwischen den Bildungseinrichtungen und dem BGV und weiteren Gremien

BEW: 2010, 6000, 6120, 6240, 6410, 6430

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

### BEREICH BILDUNGSHÄUSER IN EIGENER TRÄGERSCHAFT (HHSr. 1.3520.00.57410)

ges. 3 Bildungshäuser im Bistum Münster

#### AKADEMIE FRANZ-HITZE-HAUS (80 Betten in 50 Zimmern)

	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	22.400	45,42	22.400	51,27	22.400	53,82
Übernachtungen tatsächlich	10.174		11.485		12.055	
Gästepersonen ges.	23.861		26.109		24.752	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	80.025		79.216		80.895	
Geleistete Teilnehmertage (WbG)	12.756		11.736		9.760	

#### WASSERBURG RINDERN (79 Betten in 54 Zimmern)

	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	22.120	61,88	22.120	64,96	22.120	61,00
Übernachtungen tatsächlich	13.688		14.369		13.494	
Gästepersonen ges.	18.506		17.696		20.616	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	80.058		83.447		77.523	
Geleistete Teilnehmertage (WbG)	8.340		9.842		9.306	

#### LVHS FRECKENHORST (82 Betten in 57 Zimmern)

	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	22.960	74,76	22.960	71,21	22.960	75,35
Übernachtungen tatsächlich	17.165		16.350		17.301	
Gästepersonen ges.	15.750		16.776		17.599	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	84.664		80.896		80.340	
Geleistete Teilnehmertage (WbG)	13.681		13.000		16.015	

### BEREICH BILDUNGSHÄUSER IN SONSTIGER TRÄGERSCHAFT (HHSr. 1.3530.00.57450)

ges. 1 Bildungshaus im Bistum Münster

#### KOLPING BILDUNGSSTÄTTE COESFELD (90 Betten in 58 Zimmern)

	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	25.200	82,02	25.200	83,11	25.200	60,09
Übernachtungen tatsächlich	20.670		20.943		15.142	
Gästepersonen ges.	11.488		10.223		10.121	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	71.468		71.173		67.660	
Geleistete Teilnehmertage (WbG)	3.873		3.616		3.744	

Das Gottfried-Könzgen-Haus wird ab dem Haushaltsplan 2020 ausgewiesen.

## **Erläuterungen:**

### Vorbemerkung:

Die Planung 2018 berücksichtigte erstmals direkt die Erträge und Aufwendungen der Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums. Insofern können die Werte 2017 nicht zum Vergleich herangezogen werden. Davon unabhängig wurden für die Bildungshäuser in Trägerschaft Bistum zum 01.01.2018 neue Finanzierungsrichtlinien eingeführt.

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Es handelt sich in erster Linie um die den Bildungshäusern gewährten Landeszuschüsse zur Förderung der Weiterbildung.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Maßgebend handelt es sich um die Kurs- und Tagungsgebühren von Kursteilnehmern.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Erträge des Jahres 2017 resultierten aus einer Umsatzsteuererstattung durch das Finanzamt für das Jahr 2014.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Diese setzen sich aus diversen ordentlichen Erträgen (172 T€) sowie Vorjahresüberschüssen (396 T€) zusammen.

### **Personalaufwendungen:**

Die Personalaufwendungen in den Bildungshäusern belaufen sich im Jahr 2019 auf 4.710.000,-- € Das Rechnungsergebnis beinhaltet außerdem rd. 129 T€ aus der Erstattung des KZVK-Sanierungsgeldes und des Beitragszuschusses Ost.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Hierbei handelt es sich um folgende Aufwandsbereiche:

- 250.000,-- € *LVHS Freckenhorst – Renovierungsarbeiten Innen und Außen*  
Nach der letzten Gesamtanierung vor 19 Jahren sind Renovierungsarbeiten im und am Gebäude notwendig die den jährlichen Bauunterhaltungsetat übersteigen.
- 600.000,-- € *LVHS Freckenhorst – Sanierung der Gartenhalle*  
Die sog. Gartenhalle der LVHS soll energetisch, baulich und technisch saniert werden. Zur besseren Nutzbarkeit für unterschiedliche Gruppengrößen soll der Saal durch eine mobile Trennwand in zwei Räume teilbar umgebaut werden. Der Gesamtaufwand der Maßnahme liegt bei rd. 1,0 Mio. € 2019 werden hiervon 600.000,-- € bereitgestellt.
- 15.000,-- € *LVHS Freckenhorst – Sanierung der Fenster am Dienstwohnhaus*  
Die vorhandenen Holzfenster des Dienstwohnhauses sind teilweise abgängig bzw. mit einem Renovierungsanstrich zu versehen.
- 35.450,-- € *LVHS Freckenhorst – Bauunterhaltungspauschale inkl. Dienstwohnhaus*
- 190.000,-- € *HVHS Wasserburg Rindern – Sanierung der Kapelle*  
Das Dach der Kapelle ist an mehreren Stellen undicht, so dass das hölzerne Tragwerk bereits geschädigt ist und erneuert werden muss. Mit den eingeplanten Mitteln sollen 2019 die Dachdichtung erneuert, die Wärmedämmung ertüchtigt und die geschädigten Holzsparren ausgetauscht werden.
- 60.000,-- € *HVHS Wasserburg Rindern – Erneuerung der ELA-Anlage*  
Die Alarmierungsanlage entspricht nicht mehr den gültigen Vorschriften. Ersatzteile können nicht mehr nachgeliefert werden. Eine Erneuerung ist notwendig.
- 20.670,-- € *HVHS Wasserburg Rindern – Bauunterhaltungspauschale inkl. Dienstwohnhaus*
- 32.200,-- € *Franz-Hitze-Haus Münster – Bauunterhaltungspauschale*
- 750.000,-- € *Weitere laufende Sach- und Dienstleistungsaufwendungen in den Haushalten der Bildungshäuser (Tagungsaufwendungen etc.)*

### ***Bilanzielle Abschreibungen:***

Die Abschreibungen beziehen sich auf die Liegenschaften der Bildungshäuser Franz-Hitze-Haus Münster, Wasserburg Rindern, LVHS Freckenhorst (rd. 806,3 T€) und der Kolpingbildungsstätte Coesfeld (rd. 384,0 T€)

### ***Transferaufwendungen:***

- 0,-- € *Kolping-Bildungsstätte Coesfeld – Küchensanierung*  
Die vorhandene Großküche der Einrichtung ist über 30 Jahre alt und dringend sanierungsbedürftig. Eine Erneuerung der gesamten haustechnischen Installation, der Wand- und Bodenfliesen und der Küchentechnik ist altersbedingt notwendig. Die geschätzten Gesamtkosten betragen rd. 2.250.000,-- € Unter Berücksichtigung der in den Vorjahren bereitgestellten Planungskosten i. H. v. 50.000,-- € standen für die Ausführung des ersten in sich nicht abgeschlossenen Abschnittes 2017 Mittel i. H. v. 950.000,-- € zur Verfügung. Darüber hinaus waren im Vorjahr für die Fortführung der Maßnahme weitere 1.250.000,-- € veranschlagt.
- 25.000,-- € *Kolping-Bildungsstätte Coesfeld – Sanierung Speisesaal*  
Der Speisesaal weist altersbedingt technische, bauliche und funktionale Mängel auf. Die Lüftungsanlage und Speisen-Ausgabetheke sind veraltet. Die Beleuchtung ist ebenfalls zu erneuern, die Holzfenster sind abgängig und müssen ersetzt werden. Der Planansatz 2019 steht für die Erstellung eines Planungskonzeptes und eine Kostenberechnung zur Verfügung.
- 50.000,-- € *Kolping-Bildungsstätte Coesfeld – Erneuerung Heizzentrale*  
Die zentrale Wärmeerzeugungsanlage inkl. Warmwasserbereitung, Steuerung und Verteilung der Kolpingbildungsstätte ist technisch veraltet und entspricht nicht mehr dem heutigen Stand. Durch zu geringe Warmwassertemperaturen ist die Trinkwasserhygiene gefährdet. Für ein Planungskonzept und eine Kostenberechnung werden zunächst 50 T€ benötigt.
- 0,-- € *Gottfried-Könzgen-Heim - Behindertengerechte Erschließung Haupteingang*  
Für die behindertengerechte Erschließung des Haupteinganges des Gottfried-Könzgen-Hauses, Haltern, sollen eine Rampe und motorisch betriebene Türen eingebaut werden. Die Maßnahme mit Gesamtkosten i. H. von 150.000,-- € sollte 2018 realisiert werden. Für die Durchführung stehen 2018 Mittel i. H. von 140.000,-- € zur Verfügung (2017: 10.000,-- €).
- 50.000,-- € *Gottfried-Könzgen-Heim - Erweiterung/Umstrukturierung für die DiAG-MAV*  
Die Geschäftsstelle der DiAG-MAV befindet sich seit 2004 in der HVHS Gottfried Könzgen. Da sich die Arbeit der DiAG-MAV in den letzten Jahren kontinuierlich weiterentwickelt hat und neue Anforderungen hinzugekommen sind, soll die Erweiterungsmöglichkeit am Standort der HVHS untersucht werden. Mit den eingeplanten Mitteln soll die Planung und Kostenberechnung durchgeführt werden.
- 894.969,-- € Personal- und Sachkostenzuweisung für die Kolping-Bildungsstätte, Coesfeld und das Gottfried-Könzgen-Haus, Haltern. Die Zuweisungsplanung erfolgt für die Kolping Bildungsstätte auf Basis der zum 01.01.2018 eingeführten neuen Finanzierungsregelungen. Das Gottfried-Könzgen-Haus erhält weiterhin einen linearen fortgeschriebenen Festbetragszuschuss.
- 120.000,-- € Der Zuweisungsbedarf für z. B. die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen in den bistumseigenen Bildungshäusern (FHH, HVHS, LVHS) ist auf 25 T€ je Haus und Jahr festgesetzt. Zusätzlich ist 2019 für die Renovierung der Gästezimmer an der LVHS Freckenhorst ein Betrag von 45.000,-- € eingeplant. Dieser Teilansatz ist mit **HV 41** gesperrt.
- 75.000,-- € Erstmalige Veranschlagung einer Ausgleichsstockzuweisung für die Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums für den Fall, dass Einrichtungen Fehlbeträge nachweislich nicht ausgleichen können.
- 25.000,-- € Pauschalierte Zuweisung für Einrichtungsergänzungen in den Bildungshäusern in sonstiger Trägerschaft.
- 25.000,-- € Sonstige Transferaufwendungen der Bildungshäuser in Trägerschaft Bistum.

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Die Planung 2019 geht von einer Steuerverpflichtung in Höhe von 70 T€ aus. Der Betrag ist geschätzt. Die weiteren ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1,51 Mio. € fallen in den Bildungshäusern unmittelbar für den Tagungsbetrieb an.

## **Teilfinanzplan A**

### ***Auszahlungen für Baumaßnahmen:***

#### *LVHS Freckenhorst – Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW*

Die vorhandene zentrale Warmwasserbereitungsanlage inkl. Verteilung, sowie das vorhandene Blockheizkraftwerk sind altersbedingt erneuerungsbedürftig. Mit der Erneuerung sind nennenswerte Energieeinsparungen zu erwarten. Die geschätzten Gesamtkosten betragen rd. 350.000,- € Für die Fortführung der Maßnahme wurden im Vorjahr 220.000,- € veranschlagt.

#### *Franz-Hitze-Haus Münster – Umbau / Sanierung Speiseräume und Küchenbereich*

Nach Fertigstellung des neuen Saales soll der bestehende Küchenbereich neu organisiert werden. Planungsmittel wurden in den Vorjahren bereitgestellt. Die fortgeschriebenen Gesamtkosten betragen inzwischen 2.900.000,- € (Vorjahr 2,2 Mio. €). Die Durchführung soll in 2018 und 2019 realisiert werden (2018 = 1.600.000,- €). Hierfür werden in 2019 weitere Mittel in Höhe von 700.000,- € benötigt.

Daneben soll das ehemalige Pädagogische Zentrum als neuer Speisesaal genutzt werden. Um diese Nutzung dauerhaft sicherzustellen ist die Erneuerung der vorhandenen Lüftungsanlage und die Erneuerung der Möblierung notwendig. Die geschätzten Gesamtkosten liegen hier bei rd. 230 T€ wovon 80.000,- € im Jahr 2019 bereitgestellt werden.

Die angegebenen Gesamtkosten entsprechen einem Kostenkennwert i. H. v. 1.840,00 €/m<sup>2</sup>, bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt. Aus Gründen der Vergleichbarkeit sind die Kosten der anderen Kostengruppen nicht enthalten, da sie in den unterschiedlichen Projekten variieren.

#### *Franz-Hitze-Haus Münster – Fenstersanierung*

Die vorhandenen Stahlfenster im Verwaltungs- und Seminarbereich aus dem Erbauungsjahr des Gebäudes, sowie die Fenster des sog. Hochhauses sind erneuerungsbedürftig. Die Fenster sind technisch veraltet und undicht, es kommt zu Zugscheinungen, sie entsprechen nicht mehr den Anforderungen der aktuellen EnEV. Die nach Kostenrichtwerten geschätzten Gesamtkosten betragen rd. 800.000,- € Für die Aufstellung einer Zielplanung wurden 2018 Mittel i. H. von 50.000,- € veranschlagt.

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Kath. Bildungshäuser**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.400.241	1.440.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.700.000	3.700.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.912,47	35.000	56.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	390.000	568.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>220.912,47</b>	<b>5.525.241</b>	<b>5.764.000</b>
11	Personalaufwendungen	-129.010,95	-4.500.000	-4.710.000
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.639,55	-857.170	-1.953.320
14	Bilanzielle Abschreibung	-35.816.973,03	-1.260.360	-1.190.229
15	Transferaufwendungen	-2.943.162,44	-2.406.523	-1.264.969
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	216,74	-1.570.000	-1.580.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.983.569,23</b>	<b>-10.594.053</b>	<b>-10.698.518</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.762.656,76</b>	<b>-5.068.812</b>	<b>-4.934.518</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-3.000	-2.692
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.692</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.762.656,76</b>	<b>-5.071.812</b>	<b>-4.937.210</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-38.762.656,76</b>	<b>-5.071.812</b>	<b>-4.937.210</b>

**Produktgruppe Kath. Bildungshäuser**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.818,48	-1.870.000	-780.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-337.818,48</b>	<b>-1.870.000</b>	<b>-780.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-337.818,48</b>	<b>-1.870.000</b>	<b>-780.000</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Bildung und Kunst									
Produktgruppe: Kath. Bildungshäuser									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>LVHS</b>									
<b>Renovierungsarbeiten innen und außen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	0	0	0	0	0	0	150.000,00	150.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-150.000,00	0	0	0	0	0	0	-150.000,00	-150.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>LVHS</b>									
<b>Erneuerung Warmwasserbereitung u. BHKW</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.000,00	220.000	0	0	0	0	0	350.000,00	350.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-130.000,00	-220.000	0	0	0	0	0	-350.000,00	-350.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>LVHS</b>									
<b>Sanierung Gartenhalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000,00	0	0	0	0	0	0	70.000,00	70.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-70.000,00	0	0	0	0	0	0	-70.000,00	-70.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>HVHS</b>									
<b>Elektrische Anlagen und Sicherheitsbeleuchtung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.181,52	0	0	0	0	0	0	-12.181,52	-12.181,52
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	12.181,52	0	0	0	0	0	0	12.181,52	12.181,52
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Franz-Hitze-Haus</b>									
<b>Umbau, Sanierung Speiseräume/Küchenbereich</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.600.000	780.000	0	150.000	0	0	2.200.000,00	3.130.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-1.600.000	-780.000	0	-150.000	0	0	-2.200.000,00	-3.130.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Franz-Hitze-Haus</b>									
<b>Fenstersanierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.7</b>	<b>Stiftsmuseum Xanten</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Das Stiftsmuseum Xanten mit StiftsArchiv und StiftsBibliothek ist eine gemeinnützige, ständige, der Öffentlichkeit zugängliche Einrichtung im Dienste der Gesellschaft und ihrer Entwicklung. Hier werden zu Studien-, Bildungs- und Erbauungszwecken materielle Zeugnisse von Menschen und ihrer Umwelt beschafft, bewahrt, erforscht, bekannt gemacht und ausgestellt. Zu den Themenbereichen gehören:

- Abendländisch-christlicher Kult (Brauchtum und Andacht) und katholische Liturgie.
- Kunstgeschichte (u.a. Kunsthandwerk, Epochen).
- Kirchengeschichte (u.a. Stifts/Ordensgeschichte, Reformen, Säkularisation).
- Wirtschafts- und Landesgeschichte (u.a. Grund- und Landesherrschaft, Kriege).
- Archiv- und Urkundenwesen. Handschriften und Buchdruck.

Die Bewältigung der Aufgaben Beschaffen, Bewahren, Erforschen, Bekannt machen und Ausstellen beinhaltet folgende **Ziele:**

- Optimierung der Objektbeschriftung im Museum für eine besucherorientierte Vermittlung in verständlicher Sprache bzw. in Fremdsprachen.
- Einsatz moderner Medien (Filme, Animationen).
- Erstellen und Verbreiten von Kommunikationsmedien (Newsletter, Stiftszeitung, Halbjahresprogramme etc.).
- Erarbeiten und Durchführen von Sonderausstellung, Vorträgen, Seminaren, Mitmach- Veranstaltungen, Sonderaktionen für Zielgruppen.
- Verstärkung der Netzwerkarbeit mit Kindergärten, Schulen, Universitäten und anderen öffentlichen Einrichtung unter dem Aspekt des lebenslangen und/oder außerschulischen Lernens.
- Bewahrung der Aufenthaltsqualität für Besucher und Mitarbeiter durch Schulung und Motivierung des Personals (Anerkennung, Weiterbildung, Kommunikation).
- Verbesserung der Zugänglichkeit von Beständen aus Archiv und Bibliothek für Wissenschaftler, Studenten, Heimat/Familien-Forscher und Schüler im Lesesaal.
- Pflege der modernen, öffentlich zugänglichen Handbibliothek im Lesesaal.
- Erweiterung der Sammlungsbestände.
- Wissenschaftliche Bearbeitung der Bestände und Publizieren der Ergebnisse.
- Bewahrung der Bestände durch Konservierung und Restaurierung (Magazinierung, Werkstatt für Buch- und Papierrestaurierung).

**Zielgruppen:**

Das Stiftsmuseum Xanten mit Archiv und Bibliothek richtet sich grundsätzlich an alle interessierten Besucher unabhängig von Alter, Herkunft oder Ethnie. Schwerpunkte der Zielgruppenansprache sind Touristen, Bürger der angrenzenden Regionen sowie Kinder/Jugendliche und Senioren.

BEW: 6300

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

## **Erläuterungen:**

### ***Transferaufwendungen:***

Es handelt sich um den Finanzbedarf für das Stiftsarchiv, die Stiftsbibliothek sowie die Domschatzkammer/ Stiftsmuseum in Xanten. Die Erträge und Aufwendungen der genannten Einrichtungen werden über den Haushalt der Pfarrei St. Viktor in Xanten (Sachbuchteil 40) abgewickelt. Zudem wird die Umlage zur Zentralrendantur i. H. v. 12.000,- € nicht mehr im Verwaltungshaushalt der Pfarrei sondern im Haushaltsplan des Museums als Ausgabe veranschlagt und somit in diese HHST einbezogen.

Analog zu den Vorjahresplanungen wird mit 75.000,- € die Ausweisung eines Teilansatzes für die Bauunterhaltung berücksichtigt. Dieser wird mit **HV 41** (Freigabe durch den Leiter HA Verwaltung) gesperrt.

Im Jahr 2017 wurde die Rücklage auf die Zuweisung angerechnet. Das Rechnungsergebnis ist daher für Vergleichszwecke nicht geeignet.



**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Siftsmuseum Xanten**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-619.505,00	-762.000	-762.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-619.505,00</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-619.505,00</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-619.505,00</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-619.505,00</b>	<b>-762.000</b>	<b>-762.000</b>

**Produktgruppe Siftsmuseum Xanten**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 3</b>	<b>Bildung und Kunst</b>
<b>Produktgruppe 3.8</b>	<b>Diözesanbibliothek</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Die Diözesanbibliothek Münster ist eine wissenschaftliche Spezialbibliothek mit einem Bestand von etwa 750.000 Bänden sowie 720 laufend gehaltenen Zeitschriften. Ihr Sammlungsauftrag umfasst die Disziplinen Theologie und Philosophie sowie die angrenzenden Geisteswissenschaften. Die Bibliothek steht allen Interessierten offen, ihre Bestände können generell zur Benutzung außerhalb der Bibliothek ausgeliehen werden. Der große Lesesaal und der Handschriften-Lesesaal bieten Raum zum Lesen, Forschen und Lernen.

**Ziele:**

Der Bestandsaufbau umfasst nicht nur die jährlich erscheinende aktuelle wissenschaftliche Literatur (z.B. über 3.000 Monographien pro Erwerbungs-jahrgang), sondern ergänzt auch die historischen Bestände durch einen gezielten, das besondere Sammlungsprofil berücksichtigenden Ankauf.

Die besonders wertvollen Bestände wie die Santini-Sammlung (eine der umfangreichsten Sammlungen italienischer Musik des 16. bis 19. Jahrhunderts, bestehend aus etwa 4.500 Handschriften und 1.200 Drucken) sowie die Sammlung der Fraterherren (Handschriften und Drucke aus der frühen Neuzeit – der Gründungsbestand der Diözesanbibliothek) sollen künftig digitalisiert werden, um sie auf diese Weise der Wissenschaft sowie einer größeren Öffentlichkeit besser zugänglich zu machen.

Ein weiteres Ziel ist die langfristige Restaurierung und konservatorische Behandlung des historischen Bestandes. Als Teil der Öffentlichkeitsarbeit finden Ausstellungen, Lesungen und Konzerte in den Räumen der Bibliothek statt.

**Zielgruppen:**

Zur Zeit besuchen etwa 2.500 Benutzer monatlich die Diözesanbibliothek. Zielgruppen sind Studierende, im kirchlichen Bereich Tätige sowie an kulturellen, geistigen und religiösen Fragestellungen interessierte Menschen.

BEW: 2010, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Personalaufwendungen:**

Der Mehraufwand ist nahezu allein auf die Tarifierhöhung im Angestelltenbereich zurückzuführen.

**Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibungen betreffen die Diözesanbibliothek in Münster. Die 2018 erstmals geschätzt veranschlagten Abschreibungen waren noch dem Produktbereich 10 (10.1 Verwaltungsgebäude) zugeordnet. Kostenverursachungsgerecht werden diese ab 2019 in der Produktgruppe 3.8 ausgewiesen. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Mit 339.000,- € entfällt ein wesentlicher Teil der sonstigen Aufwendungen auf die Bereiche Zeitschriftenerwerb, Franziskanerbibliothek, antiquarischer Ankauf, Buchbindearbeiten und notwendige Restaurierungen. Der Planansatz 2019 wurde auf der Grundlage des Planansatzes 2018 fortgeschrieben.

**Produktbereich Bildung und Kunst**  
**Produktgruppe Diözesanbibliothek**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.185,37	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.397,91	2.000	2.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.583,28</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
11	Personalaufwendungen	-797.834,35	-813.710	-848.570
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.910.178,95	0	-223.860
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336.708,77	-337.800	-345.300
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.044.722,07</b>	<b>-1.151.510</b>	<b>-1.417.730</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.039.138,79</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.415.730</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.039.138,79</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.415.730</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.039.138,79</b>	<b>-1.149.510</b>	<b>-1.415.730</b>

**Produktgruppe Diözesanbibliothek**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



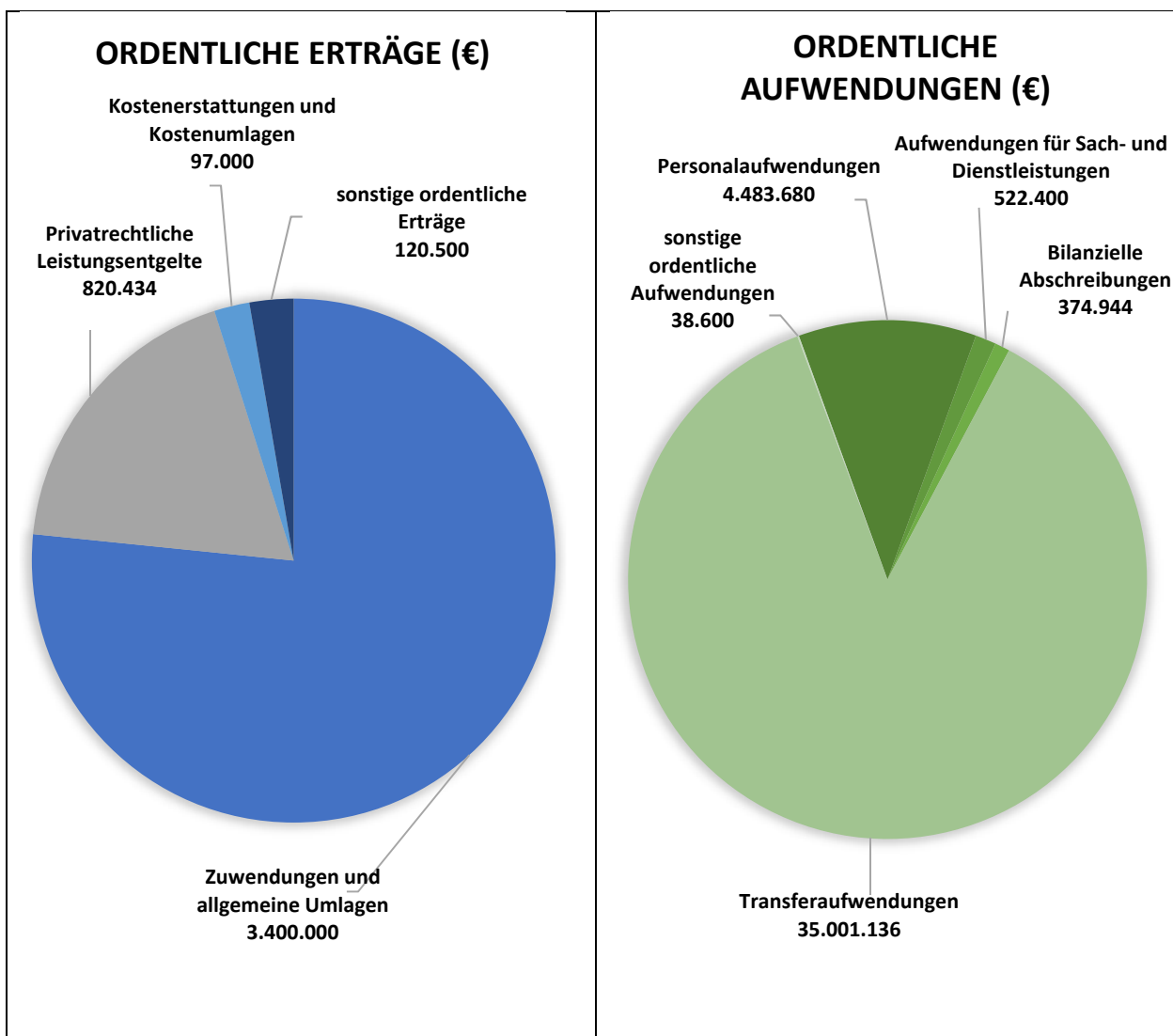


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 4 (Soziales) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead u. IT
- DICV
- OCV und übrige Caritasverbände
- EFL
- Studenten
- Jugendhilfe
- Altenhilfe
- Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
- Schwangerenberatungsstellen



**Produktbereich Soziales**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.407.698,31	3.393.000	3.400.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.419,12	631.420	820.434
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.807,06	100.000	97.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	160.364,18	130.500	120.500
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.506.288,67</b>	<b>4.254.920</b>	<b>4.437.934</b>
11	Personalaufwendungen	-4.178.166,40	-4.476.120	-4.483.680
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-333.761,96	-352.000	-522.400
14	Bilanzielle Abschreibung	-11.980.512,98	-149.268	-374.944
15	Transferaufwendungen	-33.582.338,93	-34.200.470	-35.001.136
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.419,14	-40.000	-38.600
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-50.104.199,41</b>	<b>-39.217.858</b>	<b>-40.420.760</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-45.597.910,74</b>	<b>-34.962.938</b>	<b>-35.982.826</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-45.597.910,74</b>	<b>-34.962.938</b>	<b>-35.982.826</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-45.597.910,74</b>	<b>-34.962.938</b>	<b>-35.982.826</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich Soziales

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.407.698,31	3.393.000	3.400.000	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.419,12	631.420	820.434	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.807,06	100.000	97.000	0
7	Sonstige Einzahlungen	160.364,18	130.500	120.500	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.506.288,67</b>	<b>4.254.920</b>	<b>4.437.934</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-4.178.166,40	-4.476.120	-4.483.680	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-333.761,96	-352.000	-522.400	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-33.582.338,93	-34.200.470	-35.001.136	0
15	Sonstige Auszahlungen	-29.419,14	-40.000	-38.600	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.123.686,43</b>	<b>-39.068.590</b>	<b>-40.045.816</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.617.397,76</b>	<b>-34.813.670</b>	<b>-35.607.882</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	593.900,00	0	429.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>593.900,00</b>	<b>0</b>	<b>429.000</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.421.677,96	-2.698.100	-10.175.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-113.974,34	-70.000	-70.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.535.652,30</b>	<b>-2.768.100</b>	<b>-10.245.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-941.752,30</b>	<b>-2.768.100</b>	<b>-9.816.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-34.559.150,06</b>	<b>-37.581.770</b>	<b>-45.423.882</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-34.559.150,06</b>	<b>-37.581.770</b>	<b>-45.423.882</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.1</b>	<b>Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Zur Produktgruppe gehören zunächst die Personalaufwendungen für die Leitung der Hauptabteilung 400 (Caritas, Soziale Dienste) im Bischöfl. Generalvikariat, die vom Diözesancaritasverband (DICV) wahrgenommen wird.

Darüber hinaus sind der Produktgruppe sog. soziale Einzelhilfen zugeordnet.

Bis einschl. 2016 war in dieser Produktgruppe auch der Solidaritätsfonds für Arbeitslose zu berücksichtigen, der zugunsten einer flächendeckenden Grundförderung beginnend 2014 („Integration durch Arbeit“) im Rahmen der Schlüsselzuweisungsordnung für die offene soziale Arbeit abgelöst wurde. Die „Übergangsregelung“ für den bisherigen Solidaritätsfonds für Arbeitslose lief 2016 aus.

BEW: 400, 6000, 6120, 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

50.000,-- € Ansatz für Soziale Einzelhilfen

15.000,-- € Zuschuss an die Bischof Hermann Stiftung im Zusammenhang mit dem Verbändehaus (2017 – 2022).

10.000,-- € Finanzierung von Einrichtungersatz und -ergänzung für Ausländer-Freizeitzentren.

500,-- € Sonst. Zuweisungen

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	6.635,52	500	500
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.635,52</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11	Personalaufwendungen	-97.932,59	-100.730	-103.750
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-43.860,48	-75.500	-75.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-141.793,07</b>	<b>-176.230</b>	<b>-179.250</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-135.157,55</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.750</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-135.157,55</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.750</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-135.157,55</b>	<b>-175.730</b>	<b>-178.750</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.2</b>	<b>DiCV</b>

**Produktbeschreibung:**

Förderung der diakonischen Grundfunktion der Kirche durch die Unterstützung der spitzenverbandlichen Aufgaben des Diözesancaritasverbandes in der Beratung, Begleitung, Interessenvertretung und Unterstützung der caritativen Arbeit im Bistum.

**Zielbeschreibung:**

- Stärkung des gesellschaftlichen und sozialen Zusammenhalts und der Teilhabe aller durch die anwaltschaftliche Interessenvertretung der sozial Ausgegrenzten.
- Sorge für ein Netz bedarfsgerechter leistungsfähiger caritativer Hilfen durch die Beratung und Unterstützung der örtlich tätigen caritativen Organisationen.
- Stärkung der Fachlichkeit durch Fachberatung und Fortbildung.

**Zielgruppen:**

- Verantwortliche im kirchlichen, sozialen, gesellschaftlichen und politischen Bereich
- ehren- und hauptamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter caritativer Organisationen
- Öffentlichkeit

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Die Leistung an den Diözesancaritasverband wird als Pauschalzuweisung zur Finanzierung von Personal- u. Sachkosten gewährt. Analog zu den Vorjahren ist die erwartete lineare Personal- u. Sachkostensteigerung berücksichtigt.

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe DICV**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-3.532.133,71	-3.648.288	-3.744.326
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.532.133,71</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.744.326</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.532.133,71</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.744.326</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.532.133,71</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.744.326</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.532.133,71</b>	<b>-3.648.288</b>	<b>-3.744.326</b>

**Produktgruppe DICV**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.3</b>	<b>OCV und übrige Caritasverbände</b>

**Produktbeschreibung OCV:**

Förderung, Hilfe und Unterstützung von Menschen in unterschiedlichen prekären Lebenslagen durch Beratung und Hilfestellungen in Form offener Angebote.

Umsetzung der diakonischen Grundfunktion von Kirche auf der örtlichen Ebene.

**Ziele:**

- Aufrechterhaltung eines flächendeckenden Netzwerkes von örtlichen Beratungsstellen in Trägerschaft der örtlichen caritativen Verbände, insbesondere in den Feldern, in denen eine staatliche Refinanzierung nicht auskömmlich ist.
- Vernetzung und Unterstützung der Wahrnehmung caritativer Aufgaben durch Pfarreien, zum Beispiel durch den Fachdienst Gemeindecaritas oder die Koordination der Flüchtlingsarbeit.
- Zusammenarbeit der verschiedenen caritativen Träger vor Ort (Koordinierungsausschuss) und Rückbindung an die Pfarreien durch die Mitgliedschaft in den Delegiertenversammlungen.

**Zielgruppen:**

- Benachteiligte und hilfebedürftige Menschen in den verschiedenen Bereichen der Caritas
- Pfarreien
- Ehrenamtliche
- andere caritative Verbände und Organisationen

**Produktbeschreibung: Übrige caritative Verbände:**

Förderung, Hilfe und Unterstützung von Menschen in unterschiedlichen prekären Lebenslagen in und durch die Verbände Malteser Hilfsdienst, Kreuzbund, Vinzenzkonferenzen und Caritas-Konferenzen Deutschlands.

Umsetzung der diakonischen Grundfunktion von Kirche auf der örtlichen Ebene.

**Ziele:**

- Unterstützung der ehrenamtlichen Arbeit der Mitglieder in oben genannten Verbänden
- Qualifizierung der verbandlichen Strukturen

**Zielgruppen:**

- Benachteiligte und hilfebedürftige Menschen in den verschiedenen Fachbereichen der Caritas
- Ehrenamtliche

BEW: 4000, 6270



## Stat. Angaben/Kennzahlen:

### Leistungsdaten zur Förderung der OCV u. Fachverbände etc.

Aus der HH-Position Schlüsselzuweisung werden mit Bistumsmitteln in 2019 gefördert:

- 27 Caritasverbände, davon fünf Grenzverbände
- 15 Fachverbände SkF, davon ein Grenzverband
- 3 Fachverbände SKM
- 1 KSD Hamm (Grenzverband)

Für bestimmte Aufgaben der ambulanten Hilfen für Menschen mit Behinderungen (Heilpädagogische Frühförderung, Familienunterstützender Dienst) und der Hilfen für Benachteiligte (Integration durch Arbeit) erhalten auch andere kath. Träger Bistumsmittel.

Zusammensetzung der geförderten Stellen nach Leistungsgruppen (Soll-Stellen):

Leistungsgruppe	2017 Ist	2018 voraus. Ist	2019 Plan
Ambulante Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	317,58	318,39	318,39
- davon Schwangerschaftsberatung in 15 Beratungsstellen	(42,28)	(42,28)	(42,28)
Ambulante Hilfen für Benachteiligte	207,75	209,44	210,14
Ambulante Hilfen für alte und kranke Menschen und Menschen mit Behinderungen	133,77	129,26	129,26
Gemeindecaritas, Freiwilligenzentrale	19,35	19,35	19,35
<b>Gesamt:</b>	<b>678,45</b>	<b>676,44</b>	<b>677,14</b>

Die Höhe der Förderung der einzelnen Leistungen orientiert sich an den nicht durch Entgelte und öffentliche Zuschüsse gedeckten Kosten.

Die vom Bistum zusätzlich geförderten 12,5 Vollzeitstellen für die Koordinierung der ehrenamtlichen Flüchtlingsarbeit in den Caritas- und Fachverbänden sind in den Stellen der Leistungsgruppe „Ambulante Hilfen für Benachteiligte“ enthalten. Die Besetzung dieser Stellen erfolgte schrittweise ab dem 4. Quartal 2015.

## Erläuterungen:

### *Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

Es handelt sich um die Förderung des Landes NRW für die Schwangerenberatungsstellen.

### *Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Es handelt sich um die Kosten für die rechtliche Beratung der Mitarbeitervertretungen.

### *Transferaufwendungen:*

23.803.000,- € Die finanzielle Ausstattung der Orts Caritasverbände/Fachverbände des sozialen Dienstes ist gemäß Haushaltsplan 2019 auf der Grundlage der Zuweisungsordnung mit rd. 23,8 Mio. € vorgesehen (einschl. linearer Personal- u. Sachkostensteigerung). Hiervon entfallen auf die Flüchtlingshilfe insgesamt 957 T€ für bis zu 12,5 Stellen im Bereich der ehrenamtlichen Flüchtlingsarbeit/Koordination. Diesbezüglich hatte der Kirchensteuerrat für die Einrichtung entsprechender Stellen in den Jahren 2015 und 2016 insgesamt 960.000,- € zur Verfügung gestellt und sich in seiner Sitzung am 09. Mai 2017 eine Verlängerung der Projektstellen (2018 – 2019) beschlossen.

Die Veranschlagung berücksichtigt die dem Kirchensteuerrat vorgestellten Veränderungen und neuen Förderbereiche; hierzu zählen insbesondere:

- Weiterentwicklung der Gemeindearbeit
- Frühe Förderung (Frühe Hilfen)
- Schwangerschaftsberatung
- Integration durch Arbeit

200.000,-- € Die Ausgleichsstockzuweisungen sind in Anlehnung an das Rechnungsergebnis mit weiteren 0,2 Mio. € veranschlagt.

251.700,-- € Die Haushaltsmittel sind im Wesentlichen Zuweisungen für:

- den Malteser-Hilfsdienst (MHD)
- eine Personalstelle im Bereich des Kreuzbundes sowie
- für die Caritas- und Vinzenzkonferenzen.

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe OCV und übrige Caritasverbände**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.698.590,00	1.680.000	1.700.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.084,44	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.900.674,44</b>	<b>1.680.000</b>	<b>1.700.000</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.000,00	-150.000	-150.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-22.770.333,46	-23.753.100	-24.254.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.910.333,46</b>	<b>-23.903.100</b>	<b>-24.404.700</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.009.659,02</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.704.700</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.009.659,02</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.704.700</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-21.009.659,02</b>	<b>-22.223.100</b>	<b>-22.704.700</b>

**Produktgruppe OCV und übrige Caritasverbände**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.4</b>	<b>EFL</b>

**Produktbeschreibung:**

**Produktdefinition:**

Die Kath. Ehe-, Familien- und Lebensberatung (EFL) ist eine Einrichtung des Bistums Münster und bietet an derzeit 32 Standorten im nrw.-Teil des Bistums psychologische Beratung an. Die EFL ist der psychologische Fachdienst des Bistums Münster. Aus dem Kontext dieser Perspektive ergibt sich eine enge Vernetzung mit den vielfältigen Einrichtungen der Seelsorge und Pastoral.

Die Berater/innen kommen aus unterschiedlichen psychologischen, sozialen und theologischen Grundberufen. Sie verfügen alle über eine mehrjährige Zusatzausbildung in Ehe-, Familien- und Lebensberatung und arbeiten mit verschiedenen beraterischen therapeutischen Konzepten.

**Kurzbeschreibung/Aufgaben:**

Der Grundauftrag der Ehe-, Familien- und Lebensberatung ist die Begleitung und Beratung von Menschen in Lebenskrisen und Konfliktsituationen sowie die Unterstützung bei der Entwicklung persönlicher Identität und Bindungs- und Beziehungsfähigkeit.

Angeboten werden:

- Einzel-, Paar- und Familiengespräche
- Beratung in Gruppen
- Online-Beratung
- Seminare für Paare, z. B. Kommunikations- und Stressbewältigungstrainings für Paare

Spezifische Beratungsangebote werden vorgehalten

- für Krankenhäuser und Kurkliniken
- für Schulen und Hochschulen
- für Familienzentren
- im Rahmen der Präventionsordnung gegen sexualisierte Gewalt

Im Rahmen der Beratung von (Ehe-)Paaren berührt die EFL relevante gesetzliche Bestimmungen der Kinder- und Jugendhilfe (SGB VIII), so dass die EFL in den Bereichen der Beratung von Eltern minderjähriger Kinder und junger Erwachsener Aufgaben der Jugendhilfe wahrnimmt. Die EFL ist mit dem Angebot daher ein unverzichtbarer Dienst innerhalb der psychosozialen Versorgung im Land NRW und in den Kommunen.

**Ziele:**

Das Ziel der Arbeit der EFL ist es, Menschen in persönlichen Konflikten oder Lebenskrisen bzw. bei der Bewältigung von Ehe-, Partnerschafts- und Familienproblemen zu unterstützen.

Die Angebote der EFL sind für die Ratsuchenden/Klienten grundsätzlich kostenfrei.

Die Beratungsarbeit wird flächendeckend angeboten und zum überwiegenden Teil aus Bistumsmitteln finanziert. Das Land NRW sowie die Städte und Kreise bezuschussen die Tätigkeit. Spendeneinnahmen ergänzen die Finanzierung des Angebotes.

**Zielgruppen:**

Das Beratungs- und Seminarangebot der EFL ist offen für jeden, unabhängig von Alter, Familienstand, sexueller Orientierung, Nationalität und Religionszugehörigkeit.

BEW: 6120, 6150, 6240, 6410

<b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b>
----------------------------------

**Erläuterungen:*****Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

Die Kommunal- und Landeszuschüsse für die Arbeit der katholischen Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensberatung im nrw.-Teil des Bistums Münster werden mit 1,7 Mio. € veranschlagt. Der Planansatz 2019 ist geschätzt. Im Vorjahr wurden noch Erstattungen von Pfarreien in Höhe von 13 T€ vereinnahmt.

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Es handelt sich um Kostenerstattungen für den Einsatz einzelner EFL-Mitarbeiter/innen in diversen Einrichtungen.

***Sonstige ordentliche Erträge:***

Hierbei handelt es sich um Spenden, die tlw. zur Finanzierung der Personalkosten(-steigerungen) eingesetzt werden.

***Personalaufwendungen:***

Die Personalkostenansätze 2019 wurden auf der Grundlage der Ist-Besetzung 05/2018 ermittelt. Der Berechnung 2019 liegen 133 Personalfälle zugrunde (2018 = 132). Aufgrund je nach Aufgabenstellung wechselnder Stellenumfänge ergibt sich trotz neuer Tarifeinigung keine größere Personalaufwandssteigerung.

***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Hierbei handelt es sich um die Bauunterhaltungspauschale für diverse EFL-Beratungsstellen.

***Bilanzielle Abschreibung:***

Auf das Gebäude der EFL-Geschäftsstelle in Münster entfällt ein Abschreibungsanteil von 50.875,- € p. a. (dieser hat sich aufgrund der Anpassung an den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle gegenüber 2018 verändert). Davon unabhängig sind 2017 Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten. Weitere 15.059,- € beträgt die Abschreibung auf das bewegliche Anlagevermögen der Geschäftsstelle.

***Transferaufwendungen:***

- 750.000,- € Die Zuweisungen für die Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensfragen wurden für 2019 in Anlehnung an den konkreten Zuweisungsbedarf 2018 veranschlagt.
- 114.000,- € Weiterleitung der eingenommenen Spenden an die an die EFL-Hauptstelle in Münster. Der Zuweisungsbedarf durch das Bistum wird damit vermindert. Eine Spende in Höhe von 6.000,- € verbleibt im Bistumshaushalt zum Zweck der Personalkostenfinanzierung.
- 30.000,- € Ansatz für die Rückzahlung von Landeszuschüssen. Durch die veränderte Fördersystematik der Landeszuschüsse im Bereich der Kooperationen mit Familienzentren ist in den kommenden Jahren mit erhöhten Rückzahlungen in diesem Bereich zu rechnen.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Es handelt sich im Wesentlichen um den Ansatz für die Fahrtkostenerstattungen für EFL-Mitarbeiter/innen in Höhe.

**Teilfinanzplan A*****Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:***

Aus den hier bereitgestellten Haushaltsmitteln werden Einrichtungsmaßnahmen bei den Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensfragen finanziert.



**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe EFL**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.709.108,31	1.713.000	1.700.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.754,27	100.000	97.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	153.728,66	130.000	120.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.965.591,24</b>	<b>1.943.000</b>	<b>1.917.000</b>
11	Personalaufwendungen	-4.080.233,81	-4.375.390	-4.379.930
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.023,41	-50.000	-50.000
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.936.374,46	-45.108	-65.934
15	Transferaufwendungen	-853.245,38	-875.250	-894.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.419,14	-40.000	-38.600
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.923.296,20</b>	<b>-5.385.748</b>	<b>-5.428.464</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.957.704,96</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.511.464</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.957.704,96</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.511.464</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.957.704,96</b>	<b>-3.442.748</b>	<b>-3.511.464</b>

**Produktgruppe EFL**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.893,34	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-113.974,34	-70.000	-70.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-84.081,00</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-84.081,00</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Soziales									
Produktgruppe: EFL									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>EFL Coesfeld</b>									
<b>Erweiterung der Büroeinheit</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.533,12	0	0	0	0	0	0	-7.533,12	-7.533,12
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	7.533,12	0	0	0	0	0	0	7.533,12	7.533,12
<b>Maßnahme:</b>									
<b>EFL Geldern, Herrichtung v.n. Büroflächen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.302,13	0	0	0	0	0	0	-22.302,13	-22.302,13
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	22.302,13	0	0	0	0	0	0	22.302,13	22.302,13
<b>Maßnahme:</b>									
<b>EFL Ahlen, Sanierung und Renovierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,09	0	0	0	0	0	0	-58,09	-58,09
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	58,09	0	0	0	0	0	0	58,09	58,09

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.5</b>	<b>Studenten</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Das Bischöfliche Studierendenwerk Münster (BSW) wurde 2015 durch das Bistum Münster als alleiniger Gesellschafter in der Rechtsform einer gemeinnützigen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (gGmbH) gegründet. Das BSW bewirtschaftet derzeit sechs Einrichtungen. Hierzu zählen die fünf Studierendenwohnheime „Collegium Marianum“, „Deutsches Studentenheim“, „Fürstin-von-Gallitzin-Heim“, „Liebfrauenstift“ und „Thomas-Morus-Kolleg“ sowie das „Café Milagro“ als studentische Gastronomie.

Alle zuvor eigenständigen Einrichtungen wurden im BSW im Bereich der Verwaltung, des Personal und der Organisation der Abläufe und Prozesse mit einer hauptverantwortlichen Geschäftsführung zusammengefasst. In den Studierendenwohnheimen des BSW sind derzeit Plätze für insgesamt 380 Studierende vorhanden. Das Café Milagro bietet in den Semesterzeiten eine preisgünstige Mittagsverpflegung sowie am Nachmittag einen Cafébetrieb und am Abend ein Bistro an.

Das BSW verfolgt bei seiner Tätigkeit insbesondere folgende Zielsetzungen (Auszug aus der Profilbeschreibung):

- Studentinnen und Studenten sollen sich in den Einrichtungen des BSW wohlfühlen und die Rahmenbedingungen und Freiräume erhalten, um ihre Studienzeit erfolgreich zu gestalten und ihre Persönlichkeit zu entwickeln.
- Das BSW fördert die Gemeinschaftsformen in der Ausprägung von Wohn-, Flur- und Hausgemeinschaft sowie in übergreifenden und interessenorientierten Gruppen.
- Neben den Angeboten und Veranstaltungen in den Einrichtungen des BSW wird intensiv dafür geworben, sich an den Angeboten der Katholischen Studierenden- und Hochschulgemeinde (KSHG) zu beteiligen.
- Für persönliche Fragestellungen bieten das BSW eine pädagogische Studienbegleitung sowie in enger Zusammenarbeit mit den Studierendenpfarrern und in Kooperation mit der KSHG eine seelsorgerische/religiöse Begleitung und Gesprächsangebote an.
- Das Bischöfliche Studierendenwerk Münster ist eine katholische Einrichtung des Bistums Münster. Das Zusammenleben in den Einrichtungen des BSW erfolgt auf der Grundlage des christlichen Menschenbildes und im gegenseitigem Respekt und der Anerkennung jedes Einzelnen.

**Zielgruppen:**

- Angehende Studentinnen und Studenten in der Stadt Münster, die sich für die Wohnform in einem Studierendenwohnheim in katholischer Trägerschaft interessieren (insgesamt 300 bis 400 Bewerbungen pro Semester).
- Die insgesamt 380 Bewohnerinnen und Bewohner der Studierendenwohnheime des BSW.

Insbesondere über das Café Milagro und über die Kooperation mit der KSHG alle Studentinnen und Studenten an den Hochschulen in der Stadt Münster, die an Angeboten der katholischen Studierendenpastoral interessiert sind.

BEW: 6150, 6240, 6410

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

### Erläuterungen:

#### *Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Mietzahlungen für die Anmietung der Studentenwohnheime (Collegium Marianum, Liebfrauentift, Fürstin-von-Gallitzin-Heim und Thomas-Morus-Kolleg) durch die in 2015 gegründete Studierendenwerk Münster gGmbH.

#### *Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Die Bauunterhaltungspauschalen für die vier o. g. Studentenwohnheime verteilen sich wie folgt:

- 66.000,- € Collegium Marianum
- 25.000,- € Liebfrauentift
- 25.400,- € Fürstin-von-Gallitzin-Heim
- 26.000,- € Thomas-Morus-Kolleg

Darüber hinaus ist im Collegium Marianum die Erneuerung der Heizungsanlage (75 T€) vorgesehen. Im Liebfrauentift soll mit einem Ansatz von 80 T€ die Außenfassade saniert werden.

#### *Bilanzielle Abschreibungen:*

Die Abschreibung betrifft die Gebäude der Studentenheime Liebfrauentift, Collegium Marianum, Fürstin-von-Gallitzin-Heim und Thomas-Morus-Kolleg. Der Vorjahresansatz wurde noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie gebildet und kann daher zu Vergleichszwecken nicht herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

#### *Transferaufwendungen:*

Die Studentenwohnheime Dt. Studentenheim, Coll. Marianum, Thomas Morus-Kolleg, Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Liebfrauentift wurden 2015 in einer „Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH“ (BSW gGmbH) zusammengeführt. Der im Jahr 2016 erstmals festgelegte Zuweisungsbedarf wird jährlich um die lineare Personal- u. Sachkostensteigerungsrate fortgeschrieben.

## Teilfinanzplan A

### *Auszahlungen für Baumaßnahmen:*

#### *Fürstin-von-Gallitzin-Heim – Techn. Instandsetzungen*

Das Fürstin-von-Gallitzin-Heim wurde im Jahr 1964 errichtet und beherbergt ca. 80 Studentinnen. Nach über 50 Jahren sind folgende Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich:

- Erneuerung der Sanitäreinrichtungen in allen Etagen
- Erneuerung Flucht- und Brandschutztüren, Erstellung eines Brandschutzkonzeptes
- Erneuerung des Personenaufzugs
- Flachdachsanieierung sämtlicher Dachflächen, ca. 600 m<sup>2</sup>
- Instandsetzung der Gemeinschaftsküchen
- Erneuerung der Waschbecken inkl. Armaturen auf den Zimmern
- Ausbau des WLAN-Netzes im 1.-4. OG

Zur Durchführungs- und Genehmigungsplanung sowie für erste unabdingbare bauliche Instandsetzungsarbeiten entstehen 2019 Aufwendungen in Höhe von ca. 175.000,- €

#### *Studierendenwohnheim am Overberg-Kolleg - Neubau*

Für die ersten Bauabschnitte am geplanten Neubau des Studierendenwohnheims am Overberg-Kolleg, Münster, werden 2019 10,0 Mio. € bereitgestellt. Der Kirchensteverrat wurde und wird laufend über den Stand dieser Baumaßnahme informiert. Das Gesamtvolumen dieser Investitionsmaßnahme liegt bei genehmigten 22,7 Mio. € Hinsichtlich der weiteren mittelfristigen Planung wird auf die entsprechende Veranschlagung im Teilfinanzplan B verwiesen.



**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Studenten**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	631.419,12	631.420	631.420
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.968,35	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>633.387,47</b>	<b>631.420</b>	<b>631.420</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.738,55	-152.000	-297.400
14	Bilanzielle Abschreibung	-5.807.566,66	-104.160	-176.617
15	Transferaufwendungen	-1.045.642,00	-1.111.332	-1.169.610
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.022.947,21</b>	<b>-1.367.492</b>	<b>-1.643.627</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.389.559,74</b>	<b>-736.072</b>	<b>-1.012.207</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.389.559,74</b>	<b>-736.072</b>	<b>-1.012.207</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.389.559,74</b>	<b>-736.072</b>	<b>-1.012.207</b>

**Produktgruppe Studenten**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733.271,30	-1.500.000	-10.175.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-733.271,30</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-10.175.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-733.271,30</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-10.175.000</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Soziales									
Produktgruppe: Studenten									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Collegium Marianum</b>									
<b>Einrichtung Lebensmauer in der Kapelle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.096,50	0	0	0	0	0	0	-2.096,50	-2.096,50
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	2.096,50	0	0	0	0	0	0	2.096,50	2.096,50
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Collegium Marianum</b>									
<b>Austausch Aufzugsanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.155,15	0	0	0	0	0	0	93.155,15	93.155,15
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-93.155,15	0	0	0	0	0	0	-93.155,15	-93.155,15
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Liebfrauentift</b>									
<b>WLAN-Verkabelung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70,64	0	0	0	0	0	0	-70,64	-70,64
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	70,64	0	0	0	0	0	0	70,64	70,64
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Liebfrauentift</b>									
<b>Erneuerung Kunststoff-Fenster</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.873,63	0	0	0	0	0	0	64.873,63	64.873,63
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-64.873,63	0	0	0	0	0	0	-64.873,63	-64.873,63

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Soziales									
Produktgruppe: Studenten									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: Liebfrauenstift Renovierung Erdgeschoss und Keller</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34,78	0	0	0	0	0	0	-34,78	-34,78
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	34,78	0	0	0	0	0	0	34,78	34,78
<b>Maßnahme: Fürstin-v.-Gallitzin-Heim Balkonsanierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.073,41	0	0	0	0	0	0	-7.073,41	-7.073,41
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	7.073,41	0	0	0	0	0	0	7.073,41	7.073,41
<b>Maßnahme: Fürstin-v.-Gallitzin-Heim Technische Instandsetzung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000,00	0	175.000	0	0	0	0	15.000,00	190.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-15.000,00	0	-175.000	0	0	0	0	-15.000,00	-190.000,00
<b>Maßnahme: Thomas-Morus-Kolleg Erneuerung der Holzfenster</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-20.000,00	0	0	0	0	0	0	-20.000,00	-20.000,00
<b>Maßnahme: Thomas-Morus-Kolleg Instandsetzung Duschbereich</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-482,15	0	0	0	0	0	0	-482,15	-482,15
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	482,15	0	0	0	0	0	0	482,15	482,15
<b>Maßnahme: Studentenwohnheim am Overberg Kolleg Neubau Studierendenwohnheim</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000,00	1.500.000	10.000.000	0	9.000.000	1.500.000	0	2.175.000,00	22.675.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-550.000,00	-1.500.000	-10.000.000	0	-9.000.000	-1.500.000	0	-2.175.000,00	-22.675.000,00





<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.6</b>	<b>Jugendhilfe</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:** Das Martinistift (Nottuln-Appelhülsen) ist eine Einrichtung der Jugendhilfe. Diese Einrichtung hat eine besondere Bedeutung, da sie auch Gruppen mit freiheitsentziehenden Maßnahmen anbietet. Das Martinistift ist Anlaufstelle für Kinder und Jugendliche, die im System der Jugendhilfe an vielen Stellen gescheitert sind. Häufig ist das Martinistift ihre letzte Chance oder sie leben dort anstelle der Verbüßung von Haftstrafen.

Das Martinistift, ursprünglich in Trägerschaft einer kirchlichen Stiftung, wurde zwischenzeitlich von der Alexianer-Stiftung übernommen. Nur so konnte der Bestand der Einrichtung sichergestellt werden.

**Ziel** der Einrichtung ist es, Kindern und Jugendlichen, die häufig unter schwierigsten Familienverhältnissen aufgewachsen sind, durch erzieherische Maßnahmen, aber auch durch eine in den letzten Jahren mit der Hilfe von Ehrenamtlichen aufgebaute Seelsorge eine neue Perspektive und Stabilität für ihr Leben zu geben. Im Martinistift verwirklicht die Kirche zentral ihren Dienst an den Ärmsten der Armen, wenn man Armut nicht nur als einen finanziellen Mangel definiert, sondern vielmehr auch als einen Mangel an familiärem und sozialem Halt begreift.

**Zielgruppe:** Kinder und Jugendliche, die aufgrund mangelnder familiärer Unterstützung, sozialer Einbindung und häufig durch traumatische Erlebnisse die biografische Stabilität verloren haben.

BEW: 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Die Förderung im Bereich der Jugendhilfeeinrichtungen betrifft 2019 mit 900 T€ die unter Beteiligung des Kirchensteuerrates beschlossene mehrjährige Förderung des Martinistifts in Nottuln-Appelhülsen. Angesichts des gestiegenen Gesamtanierungsbedarfs hat der Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 09.05.2015 unter Auflagen und Bedingungen zugestimmt, die Gesamtförderung des Bistums von 4,0 Mio. € auf 8,0 Mio. € zu erhöhen. Diese soll sich im Förderzeitraum 2016 - 2020 (bis 2015 standen bereits 2,4 Mio. zur Verfügung) vollziehen:

- 2016: 1.200.000
- 2017: 1.700.000
- 2018: 900.000
- 2019: 900.000
- 2020: 900.000

Weitere 50 T€ entfallen die Förderung des Jugendausbildungszentrums (JAZ gGmbH) Münster.

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Jugendhilfe**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.698.236,47	-950.000	-950.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.698.236,47</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.698.236,47</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.698.236,47</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.698.236,47</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>

**Produktgruppe Jugendhilfe**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.7</b>	<b>Altenhilfe</b>

**Produktbeschreibung:**

Im Rahmen der Altenhilfe werden von den verschiedenen Trägern der Altenhilfe, Pfarreien, Stiftungen, GmbH's und Vereinen Angebote der stationären Versorgung alter Menschen vorgehalten. Insgesamt gibt es im Bistum Münster rd. 190 Einrichtungen der stationären Altenhilfe mit über 11 Tsd. Plätzen.

**Ziel** ist es, im Bedarfsfall bei diesen Einrichtungen im Rahmen der Vorhaltung von Orten der Seelsorge die Ausstattung von sakralen Räumen innerhalb der Einrichtung zu fördern und deren Instandhaltung zu ermöglichen. Eine Finanzierung von anderer Stelle für diese Kapellen gibt es nicht.

Darüber hinaus gehören die Altenpflegeseminare zu diesem Produktbereich.

BEW: 4000, 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

105.000,-- € Zuweisung für die Haushaltskonsolidierung einer Einrichtung in Hopsten-Halverde:  
55.000 € Förderung bis zum Ende der Mietvertragslaufzeit (2026)  
50.000 € Förderung bis zum Ende der Umbaumaßnahmen (ca. 2020)

670.000,-- € Zuweisungen an Altenpflegeseminare. Die Trägerschaft der Fachseminare ist unterschiedlich strukturiert (z. B. Caritasbildungswerk, Caritasfortbildungsinstitut GmbH, Kreiscaritasverband). Von den insgesamt 8 Trägern werden an 15 Fachseminaren Altenpflegerinnen und Altenpfleger ausgebildet.  
Um dem sich abzeichnenden Fachkräftemangel im Bereich der Altenpflege entgegenzuwirken, sieht die Planung 2019 eine weitere Mittelaufstockung auf 670 T€ vor (2018 = 650 T€). Es wird erwartet, dass sich die Zahl der geförderten Schülermonate von aktuell rund 24.248 (gemäß Planung 2018) auf rund 25.500 für 2019 deutlich erhöhen wird.  
Hintergrund hierfür ist, dass weiterhin eine verstärkte Ausbildungsbereitschaft besteht, um dem wachsenden Fachkräftemangel in der Pflege entgegenzuwirken. Aufgrund der höheren Schülerzahlen verbessert sich tendenziell die Wirtschaftlichkeit der Fachseminare. Der Bistumszuschuss pro Schülermonat kann daher nahezu unverändert bleiben (26 €).

680.000,-- € Zuweisungen an Träger von Einrichtungen der stationären Altenhilfe für Baumaßnahmen:  
80.000,-- € Erneuerung Glockenturm Klostersgarten Kevelaer  
350.000,-- € Neubau Kapelle Maria-Ludwig-Stift Dülmen  
50.000,-- € Sanierung/Neubau Kapelle St. Sixtus in Haltern  
200.000,-- € Neubau Altenheimkapelle Senden

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Altenhilfe**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.389.870,67	-1.175.000	-1.455.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.389.870,67</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-1.455.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.389.870,67</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-1.455.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.389.870,67</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-1.455.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.389.870,67</b>	<b>-1.175.000</b>	<b>-1.455.000</b>

**Produktgruppe Altenhilfe**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.8</b>	<b>Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen</b>

**Produktbeschreibung:**

Über den Produktbereich werden derzeit maßgebend nachfolgende Einrichtungen gefördert:

**Stift Tilbeck**

Die Stift Tilbeck GmbH ist Dienstleister in den Bereichen der Hilfe und der Unterstützung für Menschen mit Behinderung und für Menschen im Alter. Sie betreibt entsprechende Einrichtungen und Dienste an den Standorten Münster, Nottuln, Senden, Billerbeck, Havixbeck und Stift Tilbeck.

Stift Tilbeck wurde 1881 gegründet. Christliche Glaubensgrundsätze prägen das Leitbild und sind maßgebend für einen ganzheitlichen Ansatz. Dieser Ansatz stellt das gemeinsame Leben, Lernen, Arbeiten und Wohnen von Jung und Alt, von Menschen mit und ohne Behinderung in den Mittelpunkt.

Zurzeit verfügt die Stift Tilbeck GmbH über 424 anerkannte Wohnheimplätze der stat. Behindertenhilfe und 104 Plätze im Bereich der Altenhilfe.

**Fachklinik Thomas Morus, Norderney**

Das Bistum Münster ist seit 06/2014 Eigentümer der Liegenschaft Haus Thomas Morus, Benekestr. 44/Wiedaschstr. 6 sowie des Friesenhofs auf Norderney. Die Häuser wurden unter Beteiligung des Kirchensteuerrates vom heute liquidierten Förderring Jugend- und Familie e. V. auf das Bistum übertragen. Die Einrichtungen werden betrieben von der Caritas Gesundheitszentrum für Familien Norderney GmbH (GmbH). Das Bistum Münster ist an dieser GmbH zu 48% beteiligt, die restlichen 52 % liegen beim Diözesancaritasverband Osnabrück.

Die GmbH betreibt insgesamt die folgenden Einrichtungen:

Fachklinik Maria am Meer Norderney - Prävention und Rehabilitation für Frauen

Friesenhof Norderney - anerkannte Familienerholungsstätte

Caritas Inseloase Norderney

Haus Thomas Morus Norderney - Prävention und Rehabilitation für Mutter/Kind und Vater/ Kind

**Haus Hall, Gescher**

Die Stiftung Haus Hall (Gründung im Jahr 1855) ist an zahlreichen Standorten im westlichen Münsterland in den Bereichen der Betreuung und Förderung von Kindern, Jugendlichen, Behinderten und Senioren tätig. Die Angebote reichen von der ambulanten Beratung über die Betreuung in Wohnungen und Werkstätten bis hin zur Intensivpflege.

Standorte: Gescher, Ahaus, Bocholt, Coesfeld, Dorsten, Legden, Nottuln, Ramsdorf, Stadtlohn, Velen, Vreden

BEW: 6240, 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Mit der Planung 2019 werden die Mieterträge aus der Fachklinik Thomas Morus auf Norderney dieser Produktgruppe verursachungsgerecht zugeordnet. Zuvor wurden sie in der Produktgruppe 10.3 ausgewiesen.

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Für Reparaturen und Instandsetzungsmaßnahmen der Fachklinik Thomas-Morus auf Norderney werden 15.000,-- € veranschlagt.

Daneben werden 10.000,-- € für die Erarbeitung eines Christlichen Profils für katholische Krankenhäuser bereitgestellt.

### ***Bilanzielle Abschreibungen:***

Es handelt sich um die Abschreibungen auf die Gebäude der Thomas-Morus Klinik auf Norderney: Das Mitarbeiterwohnhaus, das Thomas-Morus-Haus und den Friesenhof. Die Bewertung dieser Liegenschaften lag zum Planungszeitpunkt 2018 noch nicht vor.

Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### ***Transferaufwendungen:***

1.000.000,-- € Mitfinanzierung Investitionsmaßnahmen im Bereich der Behinderteneinrichtung „Stift Tilbeck“:

460.000,-- € Kapellenplatz Nord: Umgestaltung/Abwasser/Beleuchtung

15.000,-- € Zentralgebäude: Beleuchtung/Brandschutz

150.000,-- € Haus Franziskus und Gertrud: Fassadensanierung

350.000,-- € Kapellenplatz Süd: Umgestaltung/Abwasser/Beleuchtung

25.000,-- € Parkplatzsanierung

58.000,-- € Zuweisung für die Renovierung der Kapelle im Willibrord Spital in Emmerich-Rees

Im Vorjahresansatz war darüber hinaus eine Zuweisung an das Haus-Hall Gescher für die Erneuerung einer Straße (87 T€) und die Errichtung einer Fußgänger-/Radfahrerbrücke (88 T€) enthalten.

## **Teilfinanzplan A**

### ***Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:***

Das Bistum erhält seit dem Jahr 2017 eine Bundeszuwendung für den Ausbau und die Platzverweiterung der Prävention und Rehabilitation für Mutter/Kind und Vater/Kind im Haus Thomas Morus auf Norderney. Vgl. KSTR. 12/2017. 2017 wurden 593,9 T€ gezahlt, im Jahr 2019 wird mit einer Einzahlung in Höhe von 429.000,-- € gerechnet.

### ***Auszahlungen für Baumaßnahmen:***

Die Erweiterung der Fachklinik Haus Thomas Morus, Norderney soll im Jahr 2019 abgeschlossen sein.

Der Kirchensteuerrat hatte sich zuletzt in seiner Sitzung am 04. März 2017 mit dem Projekt befasst und stimmte zur Gesamtfinanzierung des Projektes einer Bistumsmittelebereitstellung in Höhe von 1.916,4 T€ zu:

Rd. 718,3 T€ im Jahr 2017

Rd. 1.198,1 T€ im Jahr 2018





**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Krankenhäuser und Behinderteneinrichtung**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	189.014
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>189.014</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-25.000
14	Bilanzielle Abschreibung	-4.236.571,86	0	-132.393
15	Transferaufwendungen	-826.016,76	-1.212.000	-1.058.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.062.588,62</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-1.215.393</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.062.588,62</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-1.026.379</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.062.588,62</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-1.026.379</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.062.588,62</b>	<b>-1.212.000</b>	<b>-1.026.379</b>

**Produktgruppe Krankenhäuser und Behinderteneinrichtung**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	593.900,00	0	429.000	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>593.900,00</b>	<b>0</b>	<b>429.000</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-718.300,00	-1.198.100	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-718.300,00</b>	<b>-1.198.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-124.400,00</b>	<b>-1.198.100</b>	<b>429.000</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Soziales									
Produktgruppe: Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Fachklinik Thomas Morus									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	593.900,00	0	429.000	0	0	0	0	593.900,00	1.022.900,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	718.300,00	1.198.100	0	0	0	0	0	1.916.400,00	1.916.400,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-124.400,00	-1.198.100	429.000	0	0	0	0	-1.322.500,00	-893.500,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 4</b>	<b>Soziales</b>
<b>Produktgruppe 4.9</b>	<b>Schwangerenberatungsstellen</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung**

Schwangerenberatungsstellen beraten und unterstützen Frauen und Schwangere in allen Fragen der Schwangerschaft und sorgen für weitergehende notwendige Hilfen, insbesondere durch den Bistumsfonds und weitergehende caritative Angebote.

**Ziele**

- Beratung und Unterstützung zur Stärkung von Familien, Alleinerziehenden, insbesondere auch bei der Entscheidung für Kinder
- Vermittlung gezielter fachlicher Hilfen und finanzieller Unterstützungen

**Zielgruppen**

Frauen  
Schwangere  
Familien  
Öffentlichkeit

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Zuschüsse für unmittelbare Hilfsmaßnahmen zur Verwendung durch die Kommission zum Schutz des ungeborenen Lebens. Den KSTR-Beratungen vom 24.05.2014 entsprechend wurde die Zuweisung ab 2015 auf 1,3 Mio. € erhöht. Aufgrund von gestiegenen Gesamtfallzahlen wurden die Mittel bereits im Vorjahr nochmals erhöht und auch 2019 mit 1,4 Mio. € veranschlagt.

**Produktbereich Soziales**  
**Produktgruppe Schwangerenberatung**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.423.000,00	-1.400.000	-1.400.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.423.000,00</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.423.000,00</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.423.000,00</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.423.000,00</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>

**Produktgruppe Beratungsstellen**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

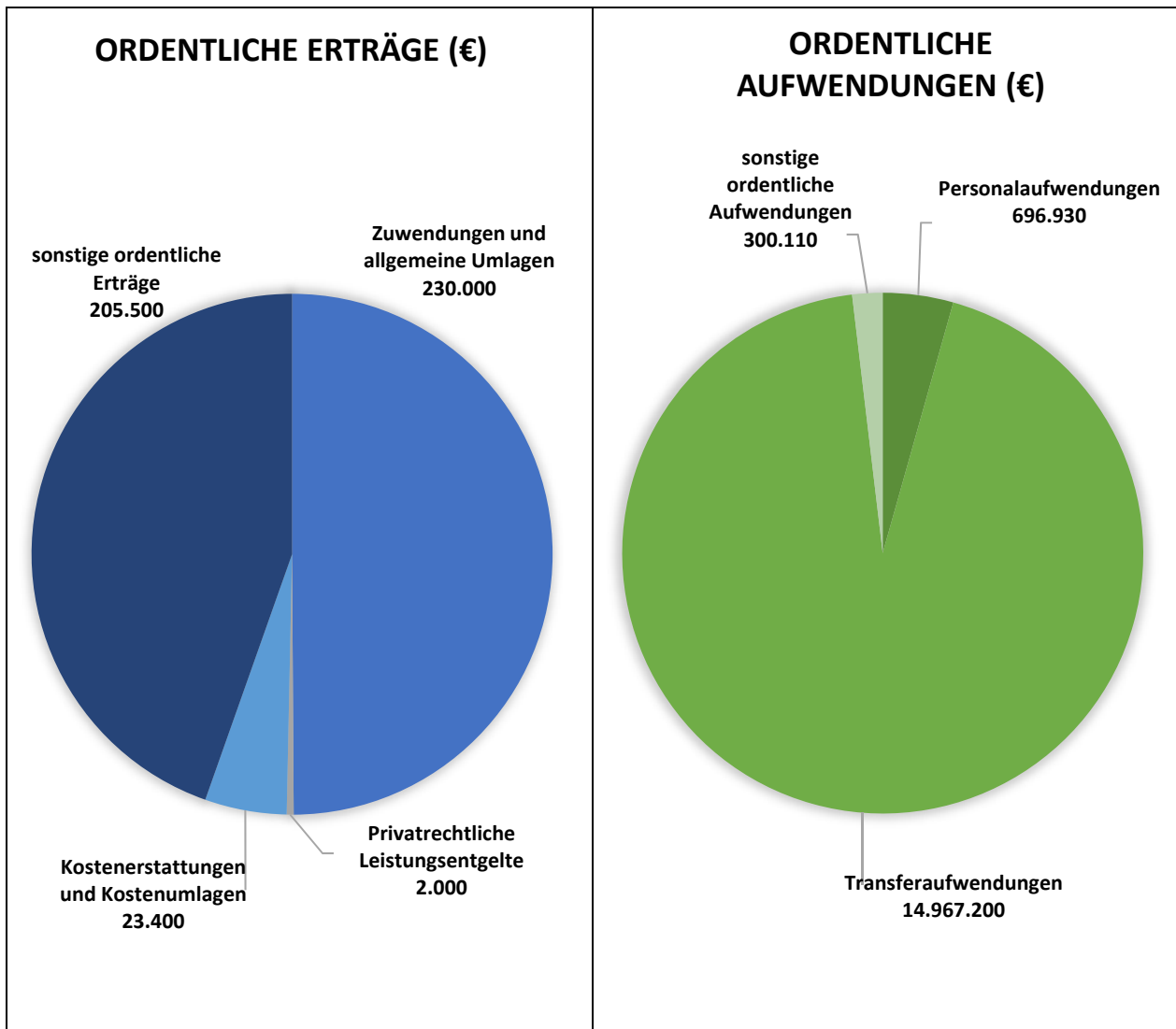


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 5 (Überdiöz. Aufg.) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead und IT
- VDD
- Missions- und Entwicklungshilfe
- Überdiözesane Veranstaltungen
- Überdiözesaner Haushalt NW



**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.178,00	230.000	230.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,43	2.000	2.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.294,73	161.970	23.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	414.145,48	261.000	205.500
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.118.659,64</b>	<b>654.970</b>	<b>460.900</b>
11	Personalaufwendungen	-904.045,67	-956.600	-696.930
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-16.795.370,74	-15.093.770	-14.967.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.768.231,25	-984.010	-300.110
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-19.467.647,66</b>	<b>-17.034.380</b>	<b>-15.964.240</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Finanzplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.178,00	230.000	230.000	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,43	2.000	2.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.294,73	161.970	23.400	0
7	Sonstige Einzahlungen	414.145,48	261.000	205.500	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.118.659,64</b>	<b>654.970</b>	<b>460.900</b>	<b>0</b>
10	Personalauszahlungen	-904.045,67	-956.600	-696.930	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-16.795.370,74	-15.093.770	-14.967.200	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.768.231,25	-984.010	-300.110	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.467.647,66</b>	<b>-17.034.380</b>	<b>-15.964.240</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-18.348.988,02</b>	<b>-16.379.410</b>	<b>-15.503.340</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>
<b>Produktgruppe 5.1</b>	<b>Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Zum Produktbereich 5.1 gehören im Wesentlichen:

Freiwilligendienste im Ausland (vergl. [www.fsd-muenster.de](http://www.fsd-muenster.de))

Aufgaben des Hl. Vaters

Katastrophenhilfen

Sonstige Zuweisungen/Zuschüsse f. gesamtkirchl. Aufgaben

BEW: 2130, 6000, 6100, 6120, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die geschätzten Fördermittel des Bundes für das "Weltwärts-Programm" der Bundesregierung.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

13.400 € entfallen auf die Erstattung des oldenburgischen Teils des Bistums Münster (Offizialat Vechta) für seinen Teil des Peterspfennigs, soweit dieser nicht durch Kollektenerträge gedeckt ist.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

30.000,00 € Spendenerträge für das Freiwilligenprogramm "Weltwärts".

70.000,00 € Kollektenerträge für die Aufgaben des Hl. Vaters.

**Transferaufwendungen: (u. a.)**

150.000,00 € Kostendeckungsbeitrag zu den Verwaltungskosten an das Jugendhaus Düsseldorf.

30.000,00 € Weiterleitung der Spendenerträge für das Freiwilligenprogramm „Weltwärts“.

189.200,00 € Die Höhe des „Peterspfennig“ richtet sich nach der Zahl der Katholiken (0,10 €/Katholik) im Bistum Münster. Der durch die Kollekte nicht finanzierte Anteil wird unmittelbar aus Bistumsmitteln finanziert.

35.000,00 € Zuschuss an den Verein „Dialog hilft Kindern in der einen Welt e.V.“ (20 T€) und Zuweisung an das Zentralkomitee der Katholiken (15 T€) zur Finanzierung einer Sekretariatsstelle.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Sachaufwendungen im Zusammenhang mit dem Freiwilligendienst in Deutschland sowie im Programm „Weltwärts“.

**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.178,00	230.000	230.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,43	2.000	2.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.271,27	19.000	18.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	108.801,63	105.000	100.000
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>317.292,33</b>	<b>356.000</b>	<b>350.400</b>
11	Personalaufwendungen	-158.990,73	-162.060	-163.830
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-597.175,52	-408.800	-412.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.714,90	-161.000	-166.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-878.881,15</b>	<b>-731.860</b>	<b>-742.030</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-561.588,82</b>	<b>-375.860</b>	<b>-391.630</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-561.588,82</b>	<b>-375.860</b>	<b>-391.630</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-561.588,82</b>	<b>-375.860</b>	<b>-391.630</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>
<b>Produktgruppe 5.2</b>	<b>VDD</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Verband der Diözesen Deutschlands ist Rechtsträger der Deutschen Bischofskonferenz. Er wurde am 4. März 1968 als Körperschaft des öffentlichen Rechts gegründet. Im VDD sind die 27 rechtlich und wirtschaftlich selbstständigen Diözesen zusammengeschlossen. Vorsitzender der Vollversammlung des VDD ist der Vorsitzende der Deutschen Bischofskonferenz.

Der VDD nimmt die Aufgaben wahr, die ihm von der Deutschen Bischofskonferenz im rechtlichen und wirtschaftlichen Bereich übertragen sind, insbesondere:

- a) Aufstellung und Abwicklung des Haushalts des Verbandes,
- b) Erwerb und Verwaltung von Beteiligungen,
- c) Aufsicht über die Kirchliche Zusatzversorgungskasse gemäß deren Satzung,
- d) Geschäftsführung der zentralen Kommission zur Ordnung des Arbeitsvertragsrechtes im kirchlichen Dienst,
- e) Koordinierung der Kommissionsarbeit des Verbandes (z. B. Finanzkommission, Personalwesenkommission),
- f) Geschäftsführung des Kirchlichen Arbeitsgerichtshofs.

Außerdem: Wahrnehmung rechtlicher oder wirtschaftlicher Aufgaben, die ihm mit Zustimmung der Diözesen im überdiözesanen Bereich übertragen werden.

Der Haushalt des VDD finanziert sich durch Umlagen der Diözesen, deren Höhe sich nach der jeweiligen Kirchensteuerentwicklung richtet.

BEW: 6230

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Der vom nrw-Teil des Bistums Münster aufzubringenden Gesamtumlage zum Haushalt 2019 des VDD liegt folgende vorläufige Aufteilung zugrunde:

	Rechn. 2017	Plan 2018	(Angaben in T€) Plan 2019
	€	€	€
Regelumlage	7.343.200	7.650.000	7.609.000
Strukturbeitrag	3.623.600	3.550.000	3.391.000
Erstattung Umlage 2015 in 2017	-551.100	0	0
<b>Gesamt:</b>	<b>10.415.700</b>	<b>11.200.000</b>	<b>11.000.000</b>

Die Umlage zum Haushalt des VDD wird hinsichtlich der Aufteilung auf die Diözesen in Abhängigkeit zur jeweiligen Kirchensteuerentwicklung aufgebracht. Bei der Planung 2019 handelt es sich um vorläufige Annahmen. Davon unabhängig berücksichtigt die Planung 2018/2019 den Beschluss des VDD, den Strukturbeitrag auf der Basis des Jahres 2011 (57,6 Mio. €) bis zum Jahr 2020 linear um 30 % auf rd. 40 Mio. € abzusenken.

## Produktbereich Überdiözesane Aufgaben

### Produktgruppe VDD

#### Teilergebnisplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-11.059.800,00	-11.200.000	-11.000.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.059.800,00</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.000.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.059.800,00</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.000.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.059.800,00</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.000.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-11.059.800,00</b>	<b>-11.200.000</b>	<b>-11.000.000</b>

### Produktgruppe VDD

#### Teilfinanzplan A

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>
<b>Produktgruppe 5.3</b>	<b>Mission/Entwicklungshilfe</b>

**Produktbeschreibung:**

Förderung von Projekten im In- und Ausland, die von weltkirchlicher, insbesondere von entwicklungspolitischer oder entwicklungspädagogischer Bedeutung sind.

**Ziele**

Das Bistum Münster sieht sich in der Verantwortung, seinen eigenen finanziellen Beitrag zur Überwindung der Armut und zur Schaffung von Gerechtigkeit zu leisten. Damit will es den Konzilsvätern folgen, wenn sie fordern: *„Zuerst muss man den Forderungen der Gerechtigkeit genüge tun, und man darf nicht als Liebesgabe anbieten, was schon aus Gerechtigkeit geschuldet ist. Man muss die Ursachen der Übel beseitigen, nicht nur die Wirkungen. Die Hilfeleistung sollte so geordnet sein, dass sich die Empfänger, allmählich von äußerer Abhängigkeit befreit, auf die Dauer selbst helfen können.“* (Dekret über das Laienapostolat, 8)

Die im Bischöflichen Generalvikariat zuständige Fachstelle Weltkirche sichtet und überprüft auf der Basis von bistumsinternen Förderrichtlinien alle schriftlich vorliegenden Anträge in der Reihenfolge ihres Eingangs hinsichtlich der inhaltlichen Kriterien, der formalen Kriterien und der Vollständigkeit sowie der vorhandenen Haushaltsmittel. Im Anschluss werden die Anträge einem Projektausschuss vorgelegt, der über Gewährung oder Ablehnung entscheidet.

Ein Rechtsanspruch auf Förderung besteht nicht.

**Zielgruppen**

Ortskirchen in Afrika, Asien und Lateinamerika

Pfarreien, Jugend- und Erwachsenenverbände, Eine-Welt-Gruppen und andere weltkirchliche Akteure im Bistum Münster

BEW: 2130, 6120, 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Sonstige ordentliche Erträge:**

Personalkostenerstattung für 2 Priester, die in der Missions- und Entwicklungshilfe tätig sind. Im Vorjahr wurde darüber hinaus noch die Erstattung für den Missio-Referenten des Bistums (0,5 Stelle) vereinnahmt, diese entfällt künftig.

**Personalaufwendungen:**

Die Zahl der für die Missions- und Entwicklungshilfe abgeordneten Geistlichen ist gegenüber dem Vorjahr um 2 auf 4 Personen gesunken.

Für das neue Projekt „Zukunft einkaufen“ sind zusätzliche Honoraraufwendungen von 10.000 € einkalkuliert.

**Transferaufwendungen:**

50.000,00 € Zuschuss zur Aufstockung der Messstipendien.

2.050.000,00 € Verfügungsmittel des Bischofs (300 T€), Zuschüsse für Einzelhilfen (700 T€) und Projekthilfen (1,05 Mio. € Investitionshilfen) für Missionen und Entwicklungshilfe.

97.000,00 € Stipendien an ausländische Priester.

150.000,00 € Unterstützung der Patenschaftsaktion ADVENIAT zur Unterstützung der Ausbildung des einheimischen Klerus in Lateinamerika.

Im Bereich der Direktleistungen für die Weltkirche u. Mission wurden die Zuschüsse des Bistums Münster mit der Haushaltsplanung 2013 deutlich angehoben - dieses Niveau liegt auch der aktuellen Planung zugrunde. Darüber hinaus berücksichtigt die Planung 2019 die Unterstützung der Patenschaftsaktion ADVENIAT zur Förderung der Ausbildung des einheimischen Klerus in Lateinamerika in Höhe von insgesamt 150 T€(vergl. KSTR-Sitzung 04.06.2016).

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Allgemeine Sachaufwendungen des Referates Weltkirche. Die Bundeseröffnung des Monats der Weltmission (missio) wird im Oktober 2019 in Münster stattfinden. Hierfür sind 2019 zusätzliche Mittel in Höhe von 20 T€ vorgesehen.

Neu in 2019 sind die Sachaufwendungen in Höhe von 30.000,-- € für das Projekt „Zukunft einkaufen“.





**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Produktgruppe Mission/Entwicklungshilfen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.874,88	5.000	5.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	293.343,85	156.000	105.500
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>299.218,73</b>	<b>161.000</b>	<b>110.500</b>
11	Personalaufwendungen	-570.828,87	-613.040	-533.100
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-2.427.100,70	-2.347.000	-2.347.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.208,28	-79.010	-134.110
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.067.137,85</b>	<b>-3.039.050</b>	<b>-3.014.210</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.767.919,12</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-2.903.710</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.767.919,12</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-2.903.710</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.767.919,12</b>	<b>-2.878.050</b>	<b>-2.903.710</b>

**Produktgruppe Mission/Entwicklungshilfen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>
<b>Produktgruppe 5.4</b>	<b>Überdiözesane Veranstaltungen</b>

**Produktbeschreibung:**

Über die Produktgruppe 5.4 wurde der Katholikentag 2018 abgewickelt.

Alle zwei Jahre veranstaltet das Zentralkomitee der deutschen Katholiken (ZdK) einen Katholikentag. Gastgeber ist jeweils ein anderes Bistum. 2018 war der 101. Deutsche Katholikentag zu Gast im Bistum Münster. Das ZdK und die gastgebende Diözese gründeten gemeinsam einen Trägerverein. Dieser stellt im Auftrag der Veranstalter die wirtschaftlichen, rechtlichen und organisatorischen Mittel und Voraussetzungen für die Planung, Durchführung und Abwicklung des Katholikentags vor Ort sicher.

Das Leitwort für den 101. Katholikentag in Münster lautete "Suche Frieden". Es stammt aus dem Psalm 34, in dem es heißt: "Suche Frieden und jage ihm nach".

Vergl. auch [www.katholikentag.de](http://www.katholikentag.de)

BEW: 0040, 6120, 6150, 6240, 6410

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Die Großprojekte „Katholikentag 2018“ und „Friedenstreffen Sant’Egidio“ sind abgeschlossen. In 2019 sind keine weiteren Großprojekte geplant.

Die bisherigen Aufwendungen stellen sich wie folgt dar (Saldo):

(T€)	2017	2018	2019
Katholikentag 2018	1.963	881	0
Friedenstreffen Sant’ Egidio	814	45	0

Die Aufwendungen für den Katholikentag 2018 entsprechen der vom Kirchenstewerrat in seiner Sitzung am 04.03.2017 beschlossenen Beteiligung des Bistums Münster (KSTR 7/17).

Die Ausgaben 2017 für das Friedenstreffen Sant’Egidio wurden vom Kirchenstewerrat in der o. g. Sitzung ebenfalls festgelegt (1,0 Mio. €). Dieses Budget wurde mit weiterer KSTR-Vorlage (50/17) noch einmal um 390 T€ erhöht. Das Bistum Osnabrück beteiligte sich mit 40 % an den Gesamtkosten. Es ist nicht davon auszugehen, dass die 2018 noch eingeplanten zusätzlichen Personalkosten in voller Höhe von 45 T€ benötigt werden.

**Erläuterungen:**

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Beim Ergebnis des Jahres 2017 handelt es sich um die Beteiligung des Bistums Osnabrück in Höhe von 40 % an den Aufwendungen für das Friedenstreffen Sant’Egidio. Im Jahr 2018 wird von Seiten des Offizialats Vechta eine finanzielle Beteiligung an der Durchführung des Katholikentags vereinnahmt. Diese Erträge in Höhe von rd. 138 T€ werden in voller Höhe dem Katholikentagsbüro zur Verfügung gestellt (vgl. Transferaufwendungen).

***Personalaufwendungen:***

Es handelte sich um das Personal des Katholikentagsbüros im Bistum Münster.

***Transferaufwendungen:***

Im Jahr 2017 wurde der Bistumszuschuss (1,5 Mio. €) und ein Teil der Kostenbeteiligung Vechtas (29,6 T€) an das Katholikentagsbüro abgeführt. 2018 folgte der Restbetrag aus Vechta.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Hierbei handelt es sich um die sonstigen Aufwendungen des Bistums Münster für die Ausrichtung des Katholikentags (2017 = 348,7 T€, 2018 = 744 T€) und des Friedentreffens Sant'Egidio (2017 = 1.228 T€).



**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Produktgruppe Überdiözesane Veranstaltungen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490.148,58	137.970	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	12.000,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>502.148,58</b>	<b>137.970</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	-174.226,07	-181.500	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.529.645,58	-137.970	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.576.308,07	-744.000	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.280.179,72</b>	<b>-1.063.470</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.778.031,14</b>	<b>-925.500</b>	<b>0</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.778.031,14</b>	<b>-925.500</b>	<b>0</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.778.031,14</b>	<b>-925.500</b>	<b>0</b>

**Produktgruppe Überdiözesane Veranstaltungen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 5</b>	<b>Überdiözesane Aufgaben</b>
<b>Produktgruppe 5.5</b>	<b>Überdiözesaner Haushalt NW</b>

**Produktbeschreibung:**

Die nordrhein-westfälischen Diözesen (Aachen, Essen, Köln, Paderborn und Münster) nehmen Aufgaben auch gemeinsam wahr. Hierzu zählen u. a. die Finanzierung der Personal- und Sachaufwendungen für folgende Einrichtungen u. Aktivitäten:

Gemeinsames Kath. Büro NRW in Düsseldorf  
 Institut für Lehrerfortbildung  
 Kath. Hochschule (KathO NRW)  
 Kath. Rundfunkreferat NRW, Köln  
 Redaktion Kath. Kirche im Privatfunk  
 Kath. LAG Kinder- u. Jugendschutz  
 Regional-KODA  
 Qualitätsanalyse an Bischöflichen Schulen  
 Datenschutzzentrum der (Erz-) Diözesen NRW, Dortmund  
 Etc.

Die hierfür erforderlichen Finanzmittel werden durch Umlagen der beteiligten Diözesen aufgebracht. Die Höhe richtet sich nach dem prozentualen Verteilerschlüssel für die VDD-Umlage (für die Durchführung der Qualitätsanalyse an Bischöflichen Schulen gilt ein eigener Verteilerschlüssel). Die Abwicklung des Haushalts wird derzeit vom Bistum Münster wahrgenommen.

BEW: 6000

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

Die Haushaltsmittel sind zur Finanzierung gemeinsamer Aufgaben der nordrhein-westfälischen Bistümer bestimmt. Die Ansatzermittlung 2019 erfolgte auf der Grundlage der vorläufigen Umlageberechnung einschl. der Kosten zur Durchführung einer Qualitätsanalyse an bischöflichen Schulen in NRW.

Der steigende Ansatz ist insbesondere auf die Einrichtung des Datenschutzzentrums für die (Erz-)Diözesen NW in Dortmund zurückzuführen. Die beteiligten Bistümer haben sich dazu entschlossen, die vorhandene Rücklage bis auf einen Sockelbetrag zur Ausgabenfinanzierung heranzuziehen. In welcher Höhe und welche Auswirkungen dies auf die Planungen 2018 und 2019 haben wird, war zum Planungszeitpunkt noch nicht bekannt.

8.000,-- € sind für das Pauluskolleg zur Geistlichen Betreuung der höheren Semester der KFH bestimmt.

**Produktbereich Überdiözesane Aufgaben**  
**Produktgruppe Überdiözesaner Haushalt NW**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.181.648,94	-1.000.000	-1.208.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.181.648,94</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.208.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.181.648,94</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.208.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.181.648,94</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.208.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.181.648,94</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.208.000</b>

**Produktgruppe Überdiözesaner Haushalt NW**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





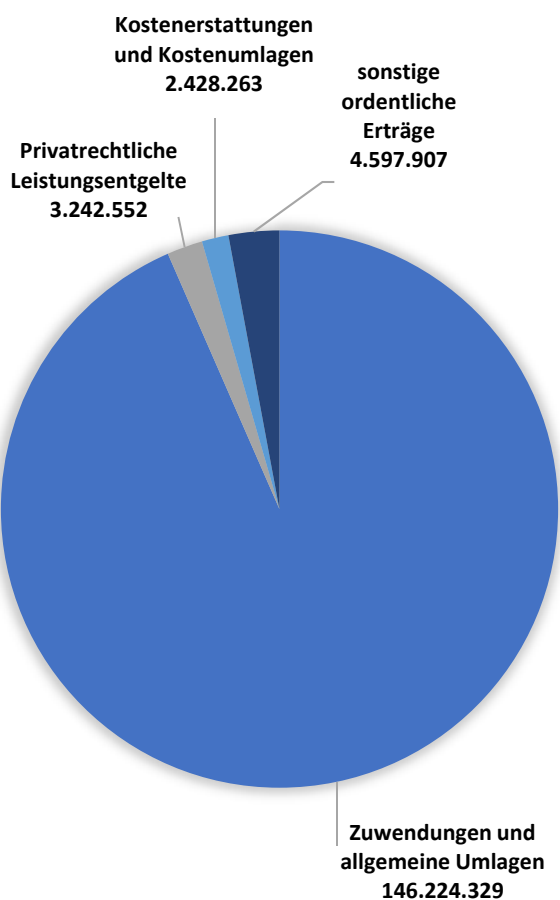
<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>

**Produktbeschreibung:**

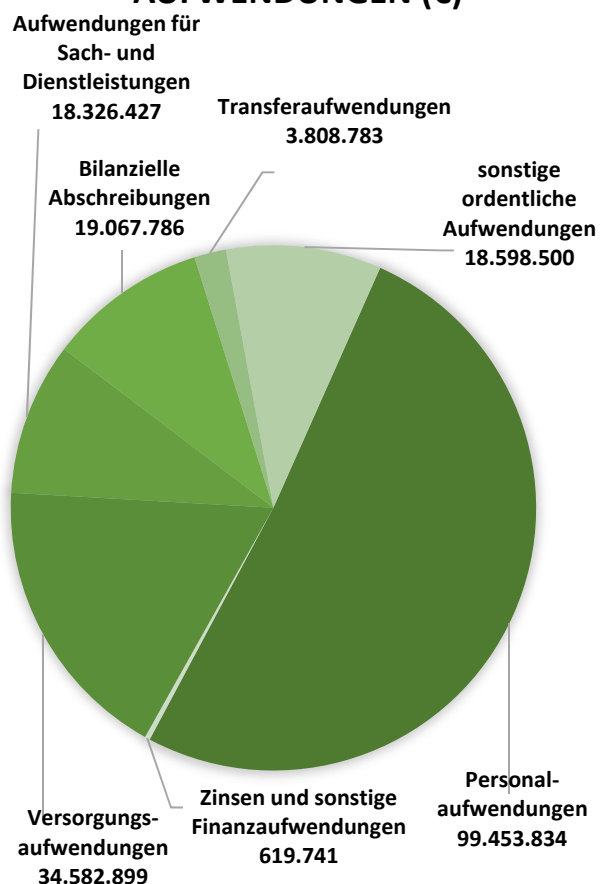
Der Produktbereich 6 (Schulen) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead und IT
- Realschulen
- Sekundarschulen
- Gymnasien
- Gesamtschule
- Berufskollegs
- Kollegs
- Schulzentrum
- Förderschulen u. Heilpädagog. Kita
- Schülerheime
- Schulpastorale u. päd. Arbeit

**ORDENTLICHE ERTRÄGE (€)**



**ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN (€)**



**Produktbereich Schulen**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.029.619,08	140.606.626	146.224.329
3	Sonstige Transfererträge	22.438,64	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.200,59	3.327.970	3.242.552
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.940,81	3.574.921	2.428.263
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.630.143,79	2.947.395	4.597.907
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.360.342,91</b>	<b>150.456.912</b>	<b>156.493.051</b>
11	Personalaufwendungen	-3.421.114,12	-97.576.983	-99.453.834
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-32.329.001	-34.582.899
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.554,16	-15.616.330	-18.326.427
14	Bilanzielle Abschreibung	-657.527.716,56	-15.720.600	-19.067.786
15	Transferaufwendungen	-12.412.519,56	-4.332.094	-3.808.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-445.167,12	-16.530.532	-18.598.500
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-674.167.071,52</b>	<b>-182.105.540</b>	<b>-193.838.229</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-670.806.728,61</b>	<b>-31.648.628</b>	<b>-37.345.178</b>
19	Finanzerträge	0,00	40	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-687.360	-619.741
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-687.320</b>	<b>-619.741</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-670.806.728,61</b>	<b>-32.335.948</b>	<b>-37.964.919</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-670.806.728,61</b>	<b>-32.335.948</b>	<b>-37.964.919</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich Schulen

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.029.619,08	140.606.626	146.224.329	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	22.438,64	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.200,59	3.327.970	3.242.552	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.940,81	3.574.921	2.428.263	0
7	Sonstige Einzahlungen	1.630.143,79	2.947.395	4.597.907	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	40	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.360.342,91</b>	<b>150.456.952</b>	<b>156.493.051</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-3.421.114,12	-97.576.983	-99.453.834	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-32.329.001	-34.582.899	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.554,16	-15.616.330	-18.326.427	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-687.360	-619.741	0
14	Transferauszahlungen	-12.412.519,56	-4.332.094	-3.808.783	0
15	Sonstige Auszahlungen	-445.167,12	-16.530.532	-18.598.500	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.639.354,96</b>	<b>-167.072.300</b>	<b>-175.390.184</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.279.012,05</b>	<b>-16.615.348</b>	<b>-18.897.133</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	437.592,82	245.000	104.855	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.526,63	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>443.119,45</b>	<b>245.000</b>	<b>104.855</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.915.376,42	-19.735.000	-17.050.000	2.600.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.030.655,33	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.946.031,75</b>	<b>-19.735.000</b>	<b>-17.050.000</b>	<b>2.600.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.502.912,30</b>	<b>-19.490.000</b>	<b>-16.945.145</b>	<b>2.600.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-32.781.924,35</b>	<b>-36.105.348</b>	<b>-35.737.278</b>	<b>2.600.000,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-32.781.924,35</b>	<b>-36.105.348</b>	<b>-35.737.278</b>	<b>2.600.000,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.1</b>	<b>Overhead u. IT</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung**

- Zentrale Sachaufwendungen der Hauptabteilung 300 (Reisekosten, Bücher)
- Aufwendungen der Mediothek der Hauptabteilung 300
- Zentrale Aufwendungen der Leitung der HA 300
- Lehrerarbeit
- Elternarbeit
- Schulverwaltung
- Qualitätsanalyse an Kath. Schulen
- Sonstige schulische Aufgaben
- Zentrale Aufgaben im freien kath. Schulwesen
- AG MAV freier Schulen
- Zusätzl. Bauunterhaltung zentral
- Sonstige befristete Transferaufwendungen

BEW: 3010, 3380, 6100, 6120, 6240, 6430, 6270

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Aufwandsdarstellung (Saldo) nach Bereichen

	<b>2017 T€</b>	<b>2017 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Zentrale Aufwendungen HA 300 (0696, 6110, 6123)	1.724,8	1.754,8	1.886,3
Mediothek (3630)	250,2	234,2	239,5
Eltern- u. Lehrerarbeit (6121, 6122)	289,2	303,7	313,7
Qualitätsanalyse an Kath. Schulen (6124)	-61,0	-36,9	-31,9
Zusätzliche Bauunterhaltung (6201)	130,7	143,0	143,0
Sonstige zentrale Aufgaben u. befristete Transferaufwendungen (6130, 6131, 6132, 4421)	74,8	203,1	181,9

Der Einnahmeüberschuss im Bereich der Qualitätsanalyse an Kath. Schulen ist darauf zurückzuführen, dass refinanzierbare Personalkosten teils noch nicht in dieser Produktgruppe ausgewiesen werden.

## **Erläuterungen:**

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Teilnehmerentgelte für Gottesdienstwerktagungen, Werktagungen für Leiter von Tagen religiöser Orientierung, Einkehrtage, Arbeitstagungen Schulseelsorge, Tage religiöser Orientierung für Lehrer und Meditationskurse.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

156.800,-- € Die Erstattung der Personal(neben)- und Sachkosten für die in Kooperation mit dem Land NRW durchzuführende Qualitätsanalyse an kath. Schulen.

### ***Personalaufwendungen:***

33.000,-- € Personalaufwand für Präventionsschulungen in bischöflichen Schulen,  
209.810,-- € Mediothek und Bibliothek für Schule und Erziehung  
346.580,-- € Leitung der Hauptabteilung 300 - Schule und Erziehung  
227.770,-- € Lehrerarbeit  
53.850,-- € Elternarbeit  
1.435.990,-- € Schulverwaltung  
124.920,-- € Qualitätsanalyse an freien kath. Schulen  
18.680,-- € Schulseelsorge am Overberg-Kolleg  
93.300,-- € Zentrale Aufgaben im freien katholischen Schulwesen

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Schon allein die seitens des Bistums über die Pauschale (gem. SchulG) in den Schulhaushalten hinaus zusätzlich zur Verfügung gestellte Bauunterhaltungspauschale für die 28 bischöflichen Schulen wird im Jahr 2019 mit 143.000,-- € ausgewiesen. Im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung werden vom Land NRW für die Bauunterhaltung rd. 2,42 Mio. € an den bischöflichen Schulen (in den Schulhaushalten) zur Verfügung gestellt (HHJ 2018).

Für die Digitalisierung der Aktenbestände der Schulverwaltung in Vorbereitung auf ein „papierloses Büro“ werden 2019 zusätzlich 50.000,-- € benötigt.

### ***Transferaufwendungen:***

17.100,-- € Das Bistum Münster unterstützt den im Jahr 2011 neu gegründeten e. V. "Katholische Elternschaft Deutschlands" (KED) in Münster mit einer jährlichen Zuweisung.  
40.000,-- € Zuschuss an die Stiftung St. Josef in Wettringen. Das Bistum Münster beteiligt sich an den Aufwendungen für den Umbau der Schule und zahlt einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 40.000,-- € für den Schulbetrieb. Dieser Zuschuss gilt für max. zehn Jahre ab 2015.

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen: (u. a.)***

42.000,-- € Reisekosten Hauptabteilung 300  
26.000,-- € Anschaffungen von Medien, Büchern und Zeitschriften. Die Mediothek der HA 300 verleiht Medien für Religionsunterricht, Katechese, Schulseelsorge, Gottesdienst und kirchliche Bildungsarbeit.  
17.000,-- € Maßnahmen der Lehrerarbeit. Dies sind z. B. Gottesdienstwerktagungen, Werktagungen für Leiter von Tagen religiöser Orientierung, Einkehrtage, Arbeitstagungen Schulseelsorge, Tage religiöser Orientierung für Lehrer und Meditationskurse.  
12.000,-- € Aufwendungen für Stellenausschreibungen des pädagogischen Personals auf Basis bereits bekannter bzw. zu erwartender Stellenwechsel.  
16.000,-- € Tagungskosten für Schulleitertagungen, Tagungen für neue Lehrkräfte, Tagung AG MAV, AG Mittelstufenkoordination & Erprobungsstufenkoordination, Kollegiale Beratung Schulleiter, Arbeitskreise in verschiedenen Fächern und Arbeitsgemeinschaften u. a. in den Bereichen Oberstufenkoordination und Unterrichtsentwicklung. Die Teilnehmerbeiträge für diese Veranstaltungen werden unter den Kostenerstattungen ausgewiesen.



**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.238,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.229,25	28.000	20.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.561,80	158.980	156.800
7	Sonstige ordentliche Erträge	362,93	600	600
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>212.391,98</b>	<b>187.580</b>	<b>177.400</b>
11	Personalaufwendungen	-2.288.502,75	-2.438.930	-2.543.900
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.300,37	-146.500	-197.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	42.475,71	-57.100	-57.100
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.086,73	-159.850	-147.350
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.515.414,14</b>	<b>-2.802.380</b>	<b>-2.945.350</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.303.022,16</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.767.950</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.303.022,16</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.767.950</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.303.022,16</b>	<b>-2.614.800</b>	<b>-2.767.950</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.464,02	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-43.464,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-43.464,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Overhead und IT									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Überprüfung Tragwerke									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.464,02	0	0	0	0	0	0	43.464,02	43.464,02
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.464,02	0	0	0	0	0	0	-43.464,02	-43.464,02

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.2</b>	<b>Realschulen</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung**

- Die Realschule vermittelt ihren Schülerinnen und Schülern eine erweiterte allgemeine Bildung, die sie entsprechend ihren Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse ihren Bildungsweg in berufs- und studienqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen (SchulG §15 (1)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Erwerb des Mittleren Schulabschlusses; darüber hinaus können auch die anderen Abschlüsse im Bereich der SI erworben werden.
- Erwerb einer umfassenden beruflichen, gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Schulpflichtige Kinder - und Jugendliche mit Realschulempfehlung oder eingeschränkter Realschulempfehlung. Kinder und Jugendliche mit besonderem Förderbedarf können an Realschulen ebenfalls beschult werden.

BEW: 3380, 6120, 6150, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
J.H. Schmülling Warendorf	554	553	552	546	553	547	544	542	547	551	547	554
Erich-Klausener-Schule Herten	377	375	378	377	379	380	374	374	373	378	380	396
Marienschule Dülmen	655	653	665	648	627	622	625	600	601	604	578	564
Roncalli-Schule Ibbenbüren	537	537	541	546	548	544	544	538	537	532	537	535
Liebfrauen R. S. Geldern	729	721	744	742	697	664	621	601	576	549	545	543
Liebfrauenschule Nottuln	607	656	641	599	582	573	488	356	266	190	89	0
Maristenschule Recklinghausen	484	480	475	480	477	474	471	465	463	468	464	457
<b>Realschulen</b>	<b>3943</b>	<b>3975</b>	<b>3996</b>	<b>3938</b>	<b>3863</b>	<b>3804</b>	<b>3667</b>	<b>3476</b>	<b>3363</b>	<b>3272</b>	<b>3140</b>	<b>3049</b>

## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen***

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

Darüber hinaus beteiligt sich die Stadt Borken zu 60 % (16.117,-- €) an den Kosten für Einrichtungsgegenstände der Schönstätter Marienschule in Borken (Realschule i. s. Tr.).

An den Sanierungsmaßnahmen an der St. Martin Realschule beteiligt sich die Stadt Sendenhorst mit 50 %, in 2018 sind dies 140.000,-- €

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in den Schulen.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger verteilen sich wie folgt auf die Trägerschaft:

170.000,-- €	Realschulen in Trägerschaft Bistum
5.000,-- €	Realschulen in Trägerschaft Kirchengemeinden
10.000,-- €	Realschulen in sonstiger Trägerschaft
292.913,-- €	Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.

### ***Personalaufwendungen:***

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Realschulen werden 2019 rd. 11,7 Mio. € benötigt.

### ***Versorgungsaufwendungen:***

Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Realschulen erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 5,1 Mio. €

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

8.340,-- €	Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen für die Dienstwohnhäuser an der Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf und an der Roncalli-Realschule Ibbenbüren sowie Parkhaus in Geldern.
182.847,-- €	Mittel zur Ergänzung der Einrichtung in den Realschulen in Trägerschaft Bistum (seit 2019 inkl. Mensa).
2.507.930,-- €	Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude.
	Bauunterhaltungsmaßnahmen:
100.000,-- €	Roncalli-Realschule Ibbenbüren - Neuordnung der Zuwegung Schulhof Die ca. 40 Jahre alten Schüler WC-Anlagen sind sanierungsbedürftig. Die technische und hygienische Sanierung wird mit 100 T€ veranschlagt.

### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Die Abschreibungen in Höhe von 3.355.817,-- € beziehen sich auf folgende Gebäude:

- Erich-Klausener-Schule Herten	Schulgebäude
- Johann-Heinrich-Schmülling-Schule Warendorf	Schulgebäude und Dienstwohnhaus
- Marienschule Dülmen	Schulgebäude
- Liebfrauenschule Geldern	Schulgebäude und ehemaliges Dienstwohnhaus
- Roncalli-Realschule Ibbenbüren	Schulgebäude und Dienstwohnhaus
- Maristen-Realschule Recklinghausen	Schulgebäude

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung an den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### **Transferaufwendungen:**

Die Zuweisungen an die Realschulen verteilen sich 2019 wie folgt:

0,-- € Auf die folgenden Realschulen in Trägerschaft Bistum entfällt im Jahr 2018 insgesamt eine Eigenleistung von 1.258.854,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Realschulen“ enthalten:

- Johann-Heinrich-Schmülling-Schule Warendorf,
- Erich-Klausener-Schule Herten,
- Marienschule Dülmen,
- Roncalli-Realschule Ibbenbüren,
- Liebfrauenschule Geldern,
- Maristen-Realschule Recklinghausen.

Die Zuweisung 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt. Seit dem Haushaltsjahr 2017 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 24.000,-- €). Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 16.727,-- €).

337.657,-- € Auf die folgenden Realschulen in Trägerschaft Kirchengemeinden entfällt im Jahr 2019 ins-gesamt eine Eigenleistung von 337.657,-- €

- St. Martin Realschule Sendenhorst,
- Marienschule Xanten.

Die Zuweisung 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.

27.036,-- € Zuweisungen für Einrichtungsmittel Schulen in sonstiger Trägerschaft (seit 2019 inkl. Mensa).

280.000,-- € Zuweisungen für Bauunterhaltungsmaßnahmen: Gesamtanierung St. Martin-Realschule Sendenhorst.

0,-- € Sanierung Sporthalle Marienschule Xanten (2018 = 620 T€):  
Die vorhandene Sporthalle ist baulich in einem schlechten Zustand. Vor allem die Umkleidebereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Anforderungen. Die gesamte Haustechnik, die Innenbereiche und Teile der Glasfassade weisen Mängel auf und müssen dringend behoben werden. Die fortgeschriebenen Gesamtkosten der Maßnahme betragen 1.070.000,-- € Für 2018 wurde der abschließende Bauabschnitt mit Kosten i. H. von 620.000,-- € geplant.

245.971,-- € Auf die folgenden Realschulen in sonstiger Trägerschaft entfällt im Jahr 2019 insgesamt eine Eigenleistung von 245.971,-- €

- Schönstätter Marienschule Borken (40 %),
- Realschule St. Ursula Dorsten (50 %),
- St. Anna Realschule Stadtlohn (50 %).

Die Zuweisung 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.

39.757,-- € Zuweisungen für Einrichtungsmittel an diese Schulen

11.600,-- € Sonstige Schulzuweisungen

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel, etc.

### **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

## **Teilfinanzplan A**

### *Erich Klausener Schule Herten - Sanierung Außen, WC-Gebäude u. Trafoanlage*

Das ca. 45 Jahre alte WC-Gebäude auf dem Pausenhof ist stark sanierungsbedürftig.

Neben den bestehenden hygienischen Mängeln ist die komplette Haustechnik als abgängig zu bezeichnen, die Fassade ist ungedämmt, die vorhandenen Fugen sind, wie im Hauptgebäude vor der Sanierung, PCB haltig. Das direkt angebaute Trafogebäude ist baulich entsprechend zu sanieren. Planungsmittel standen bereit, für die Realisierung wurden 2018 Mittel 440.000,- € veranschlagt.

### *Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf - Gesamtsanierung*

Die Sanierung des Hauptgebäudes aus dem Baujahr 1975, insbesondere der Gebäudehülle, ist aus energetischer Sicht dringend notwendig. Die asbesthaltigen Fassadenbekleidungen, die vorhandenen Fenster und die Sonnenschutzanlagen sind als abgängig zu bezeichnen. Bei der Sanierung des Zwischengebäudes ist die Notwendigkeit der konstruktiven Sanierung des Tragsystems des Hauptgebäudes festgestellt worden, was einen Rückbau des Gebäudes bis auf den Rohbauzustand erforderlich macht. Im Zuge der durchgeführten Vorplanung hat sich herausgestellt, dass aus wirtschaftlicher, technischer und funktionaler Sicht der Abriss des Hauptgebäudes und ein Neubau der Sanierungsvariante vorzuziehen ist.

Die bisher genannten Gesamtkosten der Maßnahme sind nach den oben beschriebenen neuen Voraussetzungen grundsätzlich neu ermittelt worden. Bei dem festgestellten Maßnahmenvolumen ist von Gesamtkosten i. H. von 16.100.000,- € auszugehen. Mit der Durchführung der Maßnahme wurde 2017 begonnen. Für 2019 wird die Umsetzung der VE 2018 i. H. von 4.400.000,- € sowie ein weiterer Betrag von 1.500.000,- € veranschlagt.

Darüber hinaus wird zur Fortführung der Maßnahme, mit in sich nicht abgeschlossenen Bauabschnitten, für das Jahr 2019 wird eine weitere VE i. H. von 1.100.000,- € zu Lasten 2020 veranschlagt.

Die angegebenen Gesamtkosten entsprechen einem Kostenkennwert von 2.010,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt.

### *Marien-Realschule Dülmen – Sanierung Bauteil D*

Im sog. Bauteil D der Schule sind überwiegend Klassenräume untergebracht. Sowohl die Fassade und die Fenster (Einfachverglasung) als auch die Klassenräume (Haustechnik, Akustikdecken, Beleuchtung, Bodenbeläge) sind stark sanierungsbedürftig. Eine energetische Sanierung muss dringend durchgeführt werden.

Bei dem festgestellten Maßnahmenvolumen ist von prognostischen Gesamtkosten in Höhe von 2.300.000,- € auszugehen. Für die Aufstellung einer Zielplanung inkl. Kostenberechnung werden für 2019 Mittel in Höhe von 150.000,- € bereitgestellt.

Die angegebenen Gesamtkosten entsprechen einem Kostenkennwert von 1.425,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt.

### *Roncalli-Realschule Ibbenbüren - Gesamtsanierung Sporthalle*

Die vorhandene Sporthalle ist baulich in einem schlechten Zustand. Vor allem die Umkleibereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Anforderungen. Die gesamte Haustechnik, die Innenbereiche und die Fassaden weisen Mängel auf. Für die Aufstellung einer Zielplanung und die Durchführung erster dringender Maßnahmen wurden 2018 Mittel i. H. von 70.000,- € veranschlagt. 2019 werden zunächst keine weiteren Mittel benötigt.



**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Realschulen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.676.186	19.416.061
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.532,51	654.165	650.889
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	519.033	527.948
7	Sonstige ordentliche Erträge	204.904,92	437.965	477.913
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>217.437,43</b>	<b>20.287.349</b>	<b>21.072.811</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-11.226.769	-11.716.310
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-4.992.131	-5.073.513
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.582,13	-2.718.737	-2.799.117
14	Bilanzielle Abschreibung	-108.936.790,53	-2.856.020	-3.355.817
15	Transferaufwendungen	-1.933.943,84	-1.547.717	-942.021
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.233.000	-2.452.854
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-110.874.316,50</b>	<b>-25.574.374</b>	<b>-26.339.632</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-110.656.879,07</b>	<b>-5.287.025</b>	<b>-5.266.821</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-235.590	-215.581
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.590</b>	<b>-215.581</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-110.656.879,07</b>	<b>-5.522.615</b>	<b>-5.482.402</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-110.656.879,07</b>	<b>-5.522.615</b>	<b>-5.482.402</b>

**Produktgruppe Realschulen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.241,53	0	14.855	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	-5.473,37	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>768,16</b>	<b>0</b>	<b>14.855</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.265.000,00	-4.510.000	-6.050.000	1.100.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-125.366,78	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.390.366,78</b>	<b>-4.510.000</b>	<b>-6.050.000</b>	<b>1.100.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.389.598,62</b>	<b>-4.510.000</b>	<b>-6.035.145</b>	<b>1.100.000,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Realschulen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Erich-Klausener-Schule</b>									
<b>Sanierung Außen</b>									
<b>WC Gebäude u. Trafoanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000,00	440.000	0	0	0	0	0	475.000,00	475.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-35.000,00	-440.000	0	0	0	0	0	-475.000,00	-475.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Erich-Klausener-Schule</b>									
<b>Sanierung Sporthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Johann-Heinr.-Schmülling</b>									
<b>Gesamtsanierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000.000,00	4.000.000	5.900.000	1.100.000	1.100.000	0	0	9.100.000,00	16.100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.000.000,00	-4.000.000	-5.900.000	-1.100.000	-1.100.000	0	0	-9.100.000,00	-16.100.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Marien-Realschule-Dülmen</b>									
<b>Sanierung NW-Räume</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	740.000,00	0	0	0	0	0	0	740.000,00	740.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-740.000,00	0	0	0	0	0	0	-740.000,00	-740.000,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Realschulen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Marien-Realschule Dülmen</b>									
<b>Sanierung</b>									
<b>Grundleitungen/Widerherstellung</b>									
<b>Außenanlagen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000,00	0	0	0	0	0	0	70.000,00	70.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-70.000,00	0	0	0	0	0	0	-70.000,00	-70.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Marien-Realschule Dülmen</b>									
<b>Beseitigung Wasserschaden</b>									
<b>Flachdach</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	240.000,00	0	0	0	0	0	0	240.000,00	240.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-240.000,00	0	0	0	0	0	0	-240.000,00	-240.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Marien-Realschule Dülmen</b>									
<b>Sanierung Bauteil D</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	1.500.000	650.000	0	0,00	2.300.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	0	-150.000	0	-1.500.000	-650.000	0	0,00	-2.300.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Roncalli-Realschule</b>									
<b>Neuordnung Zuwegung Schulhof</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-10.000,00	0	0	0	0	0	0	-10.000,00	-10.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Roncalli-Realschule</b>									
<b>Gesamtsanierung Sporthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	0	0	0	0	0	70.000,00	70.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000,00	-70.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Liebfrauen-Realschule Nottuln</b>									
<b>Umnutzung ehem. Internat für schulische Zwecke</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0	20.000,00	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-20.000,00	0	0	0	0	0	0	-20.000,00	-20.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>Maristen-Realschule</b>									
<b>Sanierung und funktionale Neuordnung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Realschulen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000,00	0	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000,00	0	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.3</b>	<b>Sekundarschulen</b>

**Produktbeschreibung:**

**Sekundarschule (Liebfrauenschule Nottuln)**

**Kurzbeschreibung**

- In der Sekundarschule können alle Abschlüsse der Sekundarstufe I mit oder ohne Zuordnung zu unterschiedlichen Schulformen erreicht werden. Sie bereitet die Schülerinnen und Schüler darauf vor, ihren Bildungsweg in der gymnasialen Oberstufe, an einem Berufskolleg oder in der Berufsausbildung fortzusetzen (SchulG §17a (1)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Die Sekundarschule trägt unterschiedlichsten Lebens- und Berufsperspektiven Rechnung und hat in diesem Zusammenhang einen Schwerpunkt im Bereich der Inklusion.
- Erwerb einer umfassenden beruflichen, gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Schulpflichtige Kinder und Jugendliche, deren Eltern sich Phasen des längeren gemeinsamen Lernens für ihre Kinder wünschen.

BEW: 3380, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Liebfrauenschule Nottuln	0	0	0	0	0	0	94	202	295	413	536	619
<b>Sekundarschule</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>202</b>	<b>295</b>	<b>413</b>	<b>536</b>	<b>619</b>

## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

In erster Linie handelt es sich um die seit 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

Die Liebfrauenschule in Nottuln wurde inzwischen haushalterisch vollständig von der Form einer Realschule in eine Sekundarschule überführt. Die Gemeinde Nottuln beteiligt sich mit 50 % an der Eigenleistung (2019 = 142.013,- €). Darüber hinaus beteiligt sie sich mit jeweils 50 % an den Aufwendungen für Einrichtungsmittel (17,6 T€) und an der Tilgung der für Schulbaumaßnahmen aufgenommenen Darlehen durch die Hergabe von Tilgungszuschüssen. Im Jahr 2019 liegt eine Schlusstilgungsrate für ein Darlehen an. Die Erstattung hierfür liegt allein bei 302,6 T€

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

- 27.000,- € Erträge aus der Bezuschussung der Verwaltungskräfte an der Liebfrauenschule Nottuln (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger.
- 23.170,- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Sekundarschule Nottuln.

### ***Personalaufwendungen:***

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Sekundarschule Nottuln werden 2019 rd. 2,68 Mio. € benötigt.

### ***Versorgungsaufwendungen:***

Das pensionierte Lehrpersonal der Sekundarschule erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. 614,5 T€

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

- 35.174,- € Ergänzung der Einrichtung
- 303.430,- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für das Schulgebäude.

### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Die Abschreibung in Höhe von 433.259,- € bezieht sich auf das Schulgebäude der Liebfrauenschule Nottuln. Der Vorjahresansatz wurde noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung an den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### ***Transferaufwendungen:***

Auf die Sekundarschule Nottuln entfällt im Jahr 2019 eine Eigenleistung von 282.192,- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Sekundarschulen“ enthalten.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt. Seit dem Haushaltsjahr 2016 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 4.000,- €). Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 3.375,- €).

Als Sonderfinanzierung ist in der Zuweisung 2019 die Erstattung für eine zusätzliche Förderpädagogenstelle (+50 T€) enthalten.

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schule für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

### ***Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:***

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

## **Teilfinanzplan A**

### ***Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:***

*Liebfrauen-Sekundarschule Nottuln – Zielplanung Sekundarschule*

Beteiligung der Gemeinde Nottuln (50 %) an den Kosten der Baumaßnahme „Zielplanung Sekundarschule“

### ***Auszahlung für Baumaßnahmen:***

*Liebfrauen-Sekundarschule Nottuln – Zielplanung Sekundarschule*

Zur langfristigen Feststellung des Baubedarfes an der Sekundarschule soll eine Zielplanung aufgestellt werden. Für die Fortführung der Zielplanung werden 2019 Mittel in Höhe von 180.000,- € veranschlagt. Die Gesamtinvestitionssumme wird aktuell auf rd. 15,0 Mio. € geschätzt, ist jedoch abhängig von der Beteiligung der Gemeinde Nottuln.

**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Sekundarschulen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.987,60	3.441.520	4.205.946
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	26.420	24.005
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	44.966,31	40.170	50.170
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>190.953,91</b>	<b>3.508.110</b>	<b>4.280.121</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-2.310.343	-2.682.865
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-549.000	-614.476
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-367.810	-338.604
14	Bilanzielle Abschreibung	-13.431.000,07	-373.090	-433.259
15	Transferaufwendungen	-202.008,26	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-317.521	-441.642
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-13.633.008,33</b>	<b>-3.917.764</b>	<b>-4.510.846</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.442.054,42</b>	<b>-409.654</b>	<b>-230.725</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-34.000	-25.000
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.442.054,42</b>	<b>-443.654</b>	<b>-255.725</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-13.442.054,42</b>	<b>-443.654</b>	<b>-255.725</b>

**Produktgruppe Sekundarschulen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.440,60	0	90.000	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.440,60</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	0	-180.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-27.127,12	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-77.127,12</b>	<b>0</b>	<b>-180.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-39.686,52</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Sekundarschulen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Liebfrauenschule Nottuln Zielplanung Sekundarschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	0,00	90.000	0	0	0	0	25.000,00	115.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	180.000	0	0	0	0	50.000,00	230.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000,00	0,00	-90.000	0	0	0	0	-25.000,00	-115.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.4</b>	<b>Gymnasien</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung**

- Das Gymnasium vermittelt seinen Schülerinnen und Schülern eine vertiefte allgemeine Bildung, die sie entsprechend ihren Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse in der Sekundarstufe II ihren Bildungsweg an einer Hochschule, aber auch in berufsqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen (SchulG §16 (1)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Erwerb der Allgemeinen Hochschulreife; darüber hinaus können auch alle anderen Schulabschlüsse im Bereich der SI und SII erworben werden.
- Erwerb einer umfassenden gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Schulpflichtige Kinder und Jugendliche mit Gymnasial- oder eingeschränkter Gymnasialempfehlung. Kinder und Jugendliche mit besonderem Förderbedarf können an integrativen Gymnasien ebenfalls geschult werden.

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

Marienschule - Gymn. - Münster	912	958	979	972	973	985	966	875	885	901	888	905
St. Pius-Gymn. Coesfeld	790	803	798	791	755	751	736	628	654	691	701	698
St. Mauritz-Gymn. Münster	861	892	876	870	875	866	837	779	763	759	777	767
Johanneum-Gymn. Ostbevern	933	978	951	932	933	964	965	912	968	996	996	1003
Canisiusschule - Gymn. - Ahaus	946	935	936	899	859	855	866	790	785	755	729	714
St. Michael-Gymn. Ahlen	1041	1045	1049	1045	1012	996	995	897	912	915	914	875
Kv.G. Gymn. Münster-Hiltrup	929	957	974	991	1043	1056	1078	1004	1029	1030	1032	1038
St. Christophorus Gymn. Werne	885	860	844	841	848	813	807	764	756	724	721	730
St. Josef Gymn. Bocholt	969	952	942	930	931	945	927	822	812	784	785	766
A.-Janssen-Gymn. Neuenkirchen	1145	1141	1153	1134	1081	1070	1035	1000	1012	1001	992	999
<b>Gymnasien</b>	<b>9411</b>	<b>9521</b>	<b>9502</b>	<b>9405</b>	<b>9310</b>	<b>9301</b>	<b>9212</b>	<b>8471</b>	<b>8576</b>	<b>8556</b>	<b>8535</b>	<b>8495</b>

## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

Die Städte Ahlen (20.450,- € St. Michael-Gymnasium) und Bocholt (25.700,- € St. Josef-Gymnasium) beteiligen sich an den Ausgaben der Gymnasien.

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in den Schulen.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger verteilen sich wie folgt auf die Trägerschaft:

- 600.000,- € Gymnasien in Trägerschaft Bistum,
- 35.000,- € Gymnasien in sonstiger Trägerschaft,
- 1.106.498,- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.

### ***Personalaufwendungen:***

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Gymnasien werden 2019 rd. 41,53 Mio. € benötigt.

### ***Versorgungsaufwendungen:***

Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Gymnasien erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 18,21 Mio. €

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

- 6.200,- € Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus am St.-Josef-Gymnasium in Bocholt
- 634.953,- € Ergänzung der Einrichtung in den Gymnasien in Trägerschaft Bistum
- 5.797.787,- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude

#### **Bauunterhaltungsmaßnahmen:**

- 600.000,- € Pius-Gymnasium Coesfeld – Sanierung des Entwässerungssystems  
Das gesamte Entwässerungssystem auf dem Gelände des St. Pius Gymnasiums ist auf Dichtheit und Funktionsfähigkeit geprüft worden. Eine grundlegende Sanierung und tlw. Erneuerung ist notwendig. Durch die Lage im Wasserschutzgebiet hat diese Maßnahme besondere Priorität. Die Gesamtkosten betragen 830.000,- € Erste Mittel standen in Vorjahren bereit.
- 50.000,- € Gymnasium Collegium Johanneum - Sanierung des Entwässerungssystems  
Das gesamte Entwässerungssystem auf dem Gelände der Loburg ist auf Dichtheit und Funktionsfähigkeit geprüft worden. Je nach festgestelltem Schadensbild ist von einer Sanierung oder Erneuerung der Grundleitungen auf dem Gelände auszugehen. Mit der Sanierung / Erneuerung der Grundleitungen einhergehend ist auch die Wiederherstellung der Oberflächen notwendig. Für die Bestandsaufnahme, die Erarbeitung eines Gesamtkonzepts und erste dringende Maßnahmen werden 50 T€ veranschlagt.
- 50.000,- € Gymnasium Collegium Johanneum – Renovierung der Johannes Kirche der Loburg  
Die Johannes Kirche der Loburg ist renovierungsbedürftig. Im Innenraum zeigen sich Feuchteschäden, die bleiverglasten Fenster sind undicht, die Beleuchtung und die Beheizung der Kirche ist unzureichend. Für die Erstellung eines Planungskonzepts, einer Kostenberechnung und erste dringende Maßnahmen stehen 2019 50 T€ bereit.
- 230.000,- € Gymnasium Collegium Johanneum – Erneuerung der Lüftungsanlage der großen Sporthalle  
Die 26 Jahre alte Lüftungsanlage der großen Sporthalle weist erhebliche Mängel auf und entspricht nicht mehr den technischen Vorschriften. Ersatzteile sind nicht mehr lieferbar. Die Gesamtkosten für die Erneuerung liegen bei 230 T€
- 70.000,- € Gymnasium St. Mauritz Münster – Erneuerung der Heizungszentrale Geb. II / Sporthalle

Die Heizungszentrale des sog. Gebäudes II und der Sporthalle ist altersbedingt erneuerungsbedürftig. Mit der im Zuge der Gesamtanierung erfolgten Gasversorgung der Liegenschaft ist ein Wechsel vom Öl- auf Gasbetrieb nun möglich. Die Umstellung des Energieträgers ist durch die besondere Lage im Außenbereich geboten. Die Heizungszentrale des sog. Altbaus wird bereits mit Gas und Pellets betrieben.

500.000,-- € St. Christophorus Gymnasium Werne – Sanierung der NW-Räume  
Die ca. 30 Jahre alten naturwissenschaftlichen Räume der Schule und deren Ausstattung entsprechen nicht mehr den aktuellen Sicherheits- und didaktischen Anforderungen und müssen grundlegend saniert und erneuert werden. Für die Erarbeitung eines Planungskonzeptes wurden 2017 und 2018 erste Mittel (insg. 100 T€) bereitgestellt. Die Gesamtkosten der Maßnahme liegen bei rd. 2,0 Mio. € wovon für die Durchführung eines ersten Abschnittes 500.000,-- € im Jahr 2019 zur Verfügung gestellt werden. Die Maßnahme soll den Jahren 2020 bis 2022 fortgeführt werden.

**Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibungen in Höhe von 8.226.916,-- € beziehen sich auf folgende Gebäude:

- Marienschule Münster	Schulgebäude
- St. Pius-Gymnasium Coesfeld	Schulgebäude
- Gymnasium St. Mauritz Münster	Schulgebäude
- Gymnasium Johanneum Ostbevern	Schulgebäude, Dienstwohnhaus
- Canisiusschule - Gymnasium - Ahaus	Schulgebäude
- Gymnasium St. Michael Ahlen	Schulgebäude (anteilig)
- Kardinal-von-Galen-Gymnasium Münster	Schulgebäude
- Gymnasium St. Christophorus Werne	Schulgebäude, Mensa
- St. Josef-Gymnasium Bocholt	Schulgebäude, Dienstwohnhaus
- Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen	Schulgebäude

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung an den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

**Transferaufwendungen:**

0,-- € Auf die folgenden Gymnasien in Trägerschaft Bistum entfällt im Jahr 2019 insgesamt eine Eigenleistung von 4.244.090,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Gymnasien“ enthalten:

- Marienschule Münster,
- St. Pius-Gymnasium Coesfeld,
- Gymnasium St. Mauritz Münster,
- Gymnasium Johanneum Ostbevern,
- Canisiusschule - Gymnasium - Ahaus,
- Gymnasium St. Michael Ahlen,
- Kardinal-von-Galen-Gymnasium Münster,
- Gymnasium St. Christophorus Werne,
- St. Josef-Gymnasium Bocholt,
- Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen.

Nach Beschlüssen der Räte in Ahlen und Bocholt sollen die gemeindlichen Zuschüsse (vgl. Zuwendungen und allg. Umlagen) dem St. Michael Gymnasium in Ahlen und dem St. Josef Gymnasium in Bocholt direkt und zusätzlich zugute kommen. Die Planungen berücksichtigen dieses entsprechend.

Bezogen auf das Gymnasium Johanneum Ostbevern waren 2010/11 erstmals zusätzlich rd. 40 T€ nichtetatfähige Sachkosten - maßgebend aufgrund höherer Energiepreise für das Holzschnitzelwerk - enthalten (der Preis ist an den Ölpreis gekoppelt; der Vertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren). Nach dem neuen Bewirtschaftungserlass des Landes in 2011 konnte dieser Teilansatz ab 2012 auf rd. 20 T€ reduziert werden. Aufgrund stark gestiegener Energiepreise (vgl. KSTR 06/13) musste dieser Teilansatz jedoch seit dem Jahr 2015 wieder auf 60 T€ erhöht werden. Zusätzlich sind die anteiligen Kosten für die Schulseelsorge in Ostbevern mit rd. 38,0 T€ berücksichtigt. Beide Sachverhalte sind auch 2019 veranschlagt.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.

Seit dem Haushaltsjahr 2017 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 50.000,- €). Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 45.258,- €).

969.686,- € Auf die folgenden Gymnasien in sonstiger Trägerschaft entfällt im Jahr 2019 insgesamt eine Eigenleistung von 969.686,- €

- Gymnasium St. Ursula Dorsten (einschl. Zinszuweisung für Darlehen),
- Collegium Augustinianum Gaesdonck Goch (+ Zuweisung Schulseelsorge),
- Gymnasium Mariengarden Borken-Burlo,
- Gymnasium der Marianhiller Missionare Reken-Maria Veen,
- Gymnasium Johannesum Wadersloh.

Mit Ausnahme der Gaesdonck (100 %) sind die Zuweisungen auf 50 % der aufzubringenden Eigenleistung begrenzt.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2016 ermittelt.

Für die Jahre 2014 - 2022 wurde dem Coll. Augustinianum in Goch die Einrichtung einer Vierzügigkeit gewährt. Im Jahr 2016 erfolgte die Genehmigung eines weiteren vierzügigen Jahrgangs bis 2024. Die Mehrkosten für die erste Vierzügigkeit (4.150,- €) und der zweiten (4.305,- €) werden von den Schulkassenzuweisungen einbehalten. Die Zuweisung 2019 wurde daher um 8.455,- € gekürzt.

19.000,- € Sonstige Schulzuweisungen

#### **Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

- 189.950,- € Anmietung von Räumen für das Gymnasium St. Mauritz Münster.
- 7.734.538,- € Aufwendungen der Gymnasien für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel, etc.

#### **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

### **Teilfinanzplan A**

#### **Auszahlungen für Baumaßnahmen:**

##### *Marienschule Münster - Gesamtsanierung Sporthalle und Aula*

Die Sporthalle und die Aula der Marienschule sind insgesamt sanierungsbedürftig. Insbesondere die technischen Einrichtungen der Aula und der Sporthalle entsprechen nicht mehr den gültigen Vorschriften. Die funktionale Ordnung der Bereiche soll in diesem Zusammenhang geprüft werden. Für die Fortführung der Planung gem. HOAI standen 2017 300 T€ und 2018 150 T€ zur Verfügung.

##### *St. Pius Gymnasium Coesfeld - Erneuerung Heizflächen, Lüftungsanlage und Beleuchtung Sporthalle II*

Die Lüftungsanlage der Sporthalle ist nicht mehr funktionstüchtig und entspricht nicht mehr den Anforderungen der aktuellen EnEV. Mit der Erneuerung der Lüftungsanlage einhergehend soll das Konzept der Beheizung überarbeitet, sowie die Beleuchtung erneuert werden. Die nach Kostenrichtwerten geschätzten Gesamtkosten betragen inzwischen rd. 500.000,- € 2018 standen 25.000,- € zur Verfügung, 475.000,- € werden 2019 veranschlagt.

##### *St. Pius Gymnasium Coesfeld - Sanierung der Fachräume*

Die Kunst-, Musik- und naturwissenschaftlichen Fachräume inkl. der zugeordneten Nebenräume entsprechen nicht mehr den heutigen didaktischen und technischen Anforderungen. Eine Gesamtsanierung dieser Räume ist daher notwendig. Für die Aufstellung eines Plankonzeptes und einer Kostenberechnung werden erste Mittel in Höhe von 25 T€ bereit gestellt. Die Gesamtinvestitionssumme ist noch nicht bekannt.

#### *Gymnasium Johanneum Ostbevern - Teilsanierung Turmbau*

Der sogenannte Turmbau ist sanierungsbedürftig, Defizite bestehen in den Bereichen der WC-Anlagen, der Klassenräume und der Flure. Planungsmittel wurden in den Vorjahren bereitgestellt, im Jahr 2018 wurden weitere Ausführungsmittel für die Fertigstellung eines ersten Abschnittes i. H. von 50.000,-- € veranschlagt. Die Durchführung der Gesamtmaßnahme mit prognostizierten Gesamtkosten i. H. von 5.000.000,-- € muss auf kommende Haushaltsjahre verschoben werden. Im Jahr 2019 stehen zunächst keine weiteren Mittel bereit.

#### *Gymnasium St. Mauritz Münster - Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagschule*

Zur Fortführung der Gesamtmaßnahme werden für den ersten Teil des Bauabschnitts „Westflügel“ mit prognostizierten Kosten in Höhe von 3,0 Mio. € für 2019 Haushaltsmittel i. H. von 1.500.000,-- € veranschlagt. Daneben soll die denkmalgerechte Sanierung der Treppenhäuser im gesamten Gebäude mit Kosten in Höhe von 470.000,-- € fortgeführt werden. Das Gesamtinvestitionsvolumen liegt für diesen Bauabschnitt damit bei 3,47 Mio. € Des Weiteren wird im Haushaltsjahr 2019 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.500.000,-- € zu Lasten des Jahres 2020 veranschlagt.

#### *KvG-Gymnasium Münster - Sanierung und funktionale Neuordnung*

Der Bereich der Sporthallen, der Außenportanlagen und Teile der Schulgebäude weisen bauliche, technische und funktionale Mängel auf. Nach Durchführung eines Architektenwettbewerbes und der Bearbeitung der ersten Leistungsphasen gem. HOAI ist mit der Durchführung des 1. Bauabschnittes (Sporthalle) im Jahr 2017 begonnen worden. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist Gesamtkosten i. H. von rd. 19,5 Mio. € aus. Für die Fortführung des ersten Bauabschnittes (Neubau Sporthalle) wird die Umsetzung der VE 2018 i. H. von 2.000.000,-- € zuzüglich weiterer 1.000.000,-- € zur Fortführung der Maßnahme „Neubau Schulgebäude“ veranschlagt. In den folgenden Jahren sollen die weiteren Abschnitte der Gesamtmaßnahme (Neubau Schulgebäude, Erneuerung Außenanlagen) umgesetzt werden.

Die angegebenen Gesamtkosten des ersten Bauabschnittes „Sporthalle“ entsprechen einem Kostenkennwert von 2.130,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt., die der weiteren Bauabschnitte „Neubau Schulgebäude“ entsprechen einem Kostenkennwert von 2.025,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt.

#### *St. Christophorus-Gymnasium Werne - Sanierung der NW-Räume*

Die ca. 30 Jahre alten naturwissenschaftlichen Räume der Schule und deren Ausstattung, entsprechen nicht mehr der aktuellen Sicherheits- und didaktischen Anforderungen und sollen daher grundlegend saniert bzw. erneuert werden. Für die Erarbeitung eines Planungskonzeptes wurden 2017 erste Mittel bereitgestellt. Für die Fortführung der Planung, Baustellenuntersuchungen etc. wurden 2018 weitere 80.000,-- € veranschlagt. Die Maßnahme mit geschätzten Gesamtkosten i. H. von rd. 2.000.000,-- € soll in mehreren Bauabschnitten in den folgenden Jahren durchgeführt werden. 2019 sind keine weiteren Mittel veranschlagt.

#### *AJG Neuenkirchen - Abbruch Missionshaus/Neubau für den Schulbereich*

Im Rechnungsergebnis und im Vergleichsansatz 2018 sind jeweils 5.000.000,-- € für das Erweiterungsgebäude am Standort des jetzigen Missionshauses am Arnold-Janssen-Gymnasium enthalten. Die Entscheidung für den Abriss und Neubau wurde bereits 2008 getroffen. Flächendefizite bestehen im Bereich der Aula, der Klassenräume, und der Musikräume. Die fortgeschriebenen Gesamtkosten betragen 14,0 Mio. € Mit der Durchführung der Baumaßnahme wurde in 2016 begonnen. Mit den bereitstehenden Mitteln soll die Maßnahme abgeschlossen werden.

**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Gymnasien**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.150,00	63.744.105	66.164.228
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.736,00	1.055.305	1.048.582
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	995.382	1.103.145
7	Sonstige ordentliche Erträge	751.736,96	1.439.144	1.636.498
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>803.622,96</b>	<b>67.233.936</b>	<b>69.952.453</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-41.029.799	-41.534.410
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-16.943.587	-18.213.969
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204,82	-6.434.119	-7.938.940
14	Bilanzielle Abschreibung	-282.971.289,45	-6.745.310	-8.226.916
15	Transferaufwendungen	-5.099.122,68	-967.693	-988.686
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.945,91	-6.873.419	-7.924.488
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-288.260.562,86</b>	<b>-78.993.927</b>	<b>-84.827.409</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-287.456.939,90</b>	<b>-11.759.991</b>	<b>-14.874.956</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-347.558	-314.737
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-347.558</b>	<b>-314.737</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-287.456.939,90</b>	<b>-12.107.549</b>	<b>-15.189.693</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-287.456.939,90</b>	<b>-12.107.549</b>	<b>-15.189.693</b>

**Produktgruppe Gymnasien**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.000,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.983.545,25	-9.255.000	-5.470.000	1.500.000,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-443.322,06	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.426.867,31</b>	<b>-9.255.000</b>	<b>-5.470.000</b>	<b>1.500.000,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.415.867,31</b>	<b>-9.255.000</b>	<b>-5.470.000</b>	<b>1.500.000,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Gymnasien									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> <b>Marienschule Münster</b> <b>Gesamtsanierung Sporthalle und</b> <b>Aula</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000,00	150.000	0	0	0	0	0	450.000,00	450.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-300.000,00	-150.000	0	0	0	0	0	-450.000,00	-450.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Sanierung des Entwässerungssystems</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.000,00	0	0	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-80.000,00	0	0	0	0	0	0	-80.000,00	-80.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Neuordnung Lehrer- und</b> <b>Verwaltungsbereich</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000,00	0	0	0	0	0	0	25.000,00	25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-25.000,00	0	0	0	0	0	0	-25.000,00	-25.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Erneuerung Heizflächen,</b> <b>Lüftungsanlage und Beleuchtung</b> <b>Sporthalle II</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	475.000	0	0	0	0	25.000,00	500.000,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Gymnasien									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	-25.000	-475.000	0	0	0	0	-25.000,00	-500.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Pius Gymnasium</b> <b>Sanierung der Fachräume</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0,00	25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0,00	-25.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Canisiuschule Ahaus</b> <b>Sanierung der Sporthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.000,00	0	0	0	0	0	0	-44.000,00	-44.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	44.000,00	0	0	0	0	0	0	44.000,00	44.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium Johanneum</b> <b>Teilsanierung Turmbau</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000,00	50.000	0	0	0	0	0	500.000,00	500.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-450.000,00	-50.000	0	0	0	0	0	-500.000,00	-500.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Mauritz</b> <b>Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur</b> <b>Ganztagsschule</b> <b>(Ostflügel)</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500.000,00	1.450.000	0	0	0	0	0	2.950.000,00	2.950.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-1.500.000,00	-1.450.000	0	0	0	0	0	-2.950.000,00	-2.950.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Mauritz</b> <b>Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur</b> <b>Ganztagsschule</b> <b>(Westflügel)</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.970.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0,00	3.470.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	0	-1.970.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0,00	-3.470.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Mauritz</b> <b>Beseitigung Sturmschäden</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.800,00	0	0	0	0	0	0	36.800,00	36.800,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-36.800,00	0	0	0	0	0	0	-36.800,00	-36.800,00
<b>Maßnahme:</b> <b>KvG-Gymnasium Münster</b> <b>Sanierung und funktionale</b> <b>Neuordnung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Gymnasien									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000,00	2.500.000	3.000.000	0	4.000.000	4.000.000	3.000.000	5.500.000,00	19.500.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000.000,00	-2.500.000	-3.000.000	0	-4.000.000	-4.000.000	-3.000.000	-5.500.000,00	-19.500.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>KvG-Gymnasium Münster</b> <b>Deckensanierung Sporthallen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-84,37	0	0	0	0	0	0	-84,37	-84,37
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	84,37	0	0	0	0	0	0	84,37	84,37
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Christophorus-Gymnasium</b> <b>Sanierung der NW-Räume</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	80.000	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.000,00	-80.000	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Michael</b> <b>Gesamtsanierung Gymnasium und</b> <b>Berufskolleg</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.170,38	0	0	0	0	0	0	-19.170,38	-19.170,38
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.170,38	0	0	0	0	0	0	19.170,38	19.170,38
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Michael</b> <b>Gesamtsanierung Sporthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000,00	0	0	0	0	0	0	400.000,00	400.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-400.000,00	0	0	0	0	0	0	-400.000,00	-400.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Gymnasium St. Michael</b> <b>Fassaden- und Innenraumsanierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000,00	0	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000,00	0	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Josef-Gymnasium</b> <b>Neubau Sporthalle</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000,00	0	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000,00	0	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Josef-Gymnasium</b> <b>Renovierung/Umbau des neuen</b> <b>Dienstwohnhauses</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Gymnasien									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000,00	0	0	0	0	0	0	35.000,00	35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-35.000,00	0	0	0	0	0	0	-35.000,00	-35.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>AJG Neuenkirchen</b> <b>Abbruch Missionshaus/Neubau für</b> <b>den Schulbereich</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000.000,00	5.000.000	0	0	0	0	0	14.000.000,00	14.000.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-5.000.000,00	-5.000.000	0	0	0	0	0	-14.000.000,00	-14.000.000,00



<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.5</b>	<b>Gesamtschule</b>

**Produktbeschreibung:**

**Gesamtschule (Friedensschule Münster)**

**Kurzbeschreibung**

- Die Gesamtschule ermöglicht in einem differenzierten Unterrichtssystem Bildungsgänge, die ohne Zuordnung zu unterschiedlichen Schulformen zu allen Abschlüssen der Sekundarstufe I führen (SchulG §17(1)). Die Gesamtschule umfasst die Klassen 5 bis 10 (Sekundarstufe I) und die gymnasiale Oberstufe (Sekundarstufe II) (SchulG §17 (2)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Die Gesamtschule trägt unterschiedlichsten Lebens- und Berufsperspektiven Rechnung: Hier werden die Schülerinnen und Schüler sowohl auf eine berufliche Ausbildung als auch auf die Hochschulreife vorbereitet.
- Erwerb einer umfassenden beruflichen, gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Schulpflichtige Kinder und Jugendliche, deren Eltern sich Phasen des längeren gemeinsamen Lernens für ihre Kinder wünschen.

BEW: 3380, 6120, 6150, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Friedensschule Münster	1490	1506	1514	1512	1506	1515	1518	1483	1484	1477	1468	1445
<b>Gesamtschule</b>	<b>1490</b>	<b>1506</b>	<b>1514</b>	<b>1512</b>	<b>1506</b>	<b>1515</b>	<b>1518</b>	<b>1483</b>	<b>1484</b>	<b>1477</b>	<b>1468</b>	<b>1445</b>

## **Erläuterungen:**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

- 11.500,-- € Nutzungsentschädigung für das Dienstwohnhaus an der Friedensschule Münster.
- 680.000,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile, etc.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in der Schule.

Eine Umstellung bei der Erstattung der Bewirtschaftungspauschale gem. § 108 (2) SchulG NW (2018 = 990 T€) hat zur Folge, dass diese nicht mehr als Kostenerstattung, sondern als sonstiger ordentlicher Ertrag (2019 = 960 T€) ausgewiesen wird.

### **Sonstige ordentliche Erträge:**

- 15.000,-- € Erträge aus der Bezuschussung der Verwaltungskräfte an der Friedensschule (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger.
- 1.384.169,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen. Hinsichtlich des Vorjahresvergleichs wird auf die o. a. Erläuterung zu den Kostenerstattungen verwiesen.

### **Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Friedensschule Münster werden 2019 rd. 7,58 Mio. € benötigt.

### **Versorgungsaufwendungen:**

Das pensionierte Lehrpersonal der Friedensschule erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 3,36 Mio. €

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 18.700,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus an der Friedensschule,
- 2.200,-- € Grundbesitzabgaben und Versicherungsprämien für 2 Dienstwohnhäuser,
- 111.456,-- € Ergänzung der Einrichtung in der Friedensschule Münster,
- 1.959.088,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude.

### **Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibung in Höhe von 1.929.500,-- € bezieht sich auf das Schulgebäude der Friedensschule in Münster. Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung an den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### **Transferaufwendungen:**

Auf die Friedensschule Münster entfällt im Jahr 2019 eine Eigenleistung von 713.048,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Gesamtschule“ enthalten. Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.

Nichtetatfähige Sachkosten für das Gebäude Oase werden nur noch in Höhe von 5 T€ benötigt. Seit dem Haushaltsjahr 2017 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 6.000,-- €). Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 7.624,-- €).

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Friedensschule für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

## **Teilfinanzplan A**

### **Auszahlungen für Baumaßnahmen:**

#### *Friedensschule Münster - Neugestaltung der Außenanlagen*

Nach erfolgter Durchführung des Landschaftsplanwettbewerbes zur Neuordnung der Außen- und Sportanlagen, sowie der Bearbeitung der ersten Leistungsphasen gem. HOAI inkl. Kostenberechnung belaufen sich die Gesamtkosten der Maßnahme nach zunächst 6,5 nun auf rd. 8,0 Mio. €. Die Außen- und Sportanlagen sollen in mehreren Bauabschnitten in den folgenden Jahren erneuert werden. Bisher standen zur Planung 200 T€ bereit. Für die Durchführung des ersten Bauabschnittes, der u. a. die behindertengerechte Erschließung des Haupteinganges sicherstellt, werden für das Jahr 2019 Mittel in Höhe von 1.750.000,-- € veranschlagt. Die Maßnahme soll in den nächsten Jahren fortgeführt werden.

Die angegebenen Gesamtkosten entsprechen einem Kostenkennwert von 150,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten der Freianlagen inkl. Mehrwertsteuer.

#### *Friedensschule Münster - Fassaden- und Dachsanierung*

Die vorhandenen Fassaden der Schule weisen erhebliche bauliche und technische Mängel auf. Die Gesamtkonstruktion entspricht nicht mehr der gültigen Energieeinsparverordnung. Die mit dem durchgeführten Bauabschnitt im Bereich der Mensa geschaffenen gestalterischen und technischen Vorgaben sollen abschnittsweise für das gesamte Schulgebäude umgesetzt werden. Mit der Fassadensanierung einhergehend ist eine Sanierung der Innenräume notwendig, die parallel zur Fassaden und Dachsanierung mit dieser Maßnahme erfolgen soll. Die Gesamtkosten der Sanierung werden auf rd. 35,0 Mio. € geschätzt. Bedingt durch die sehr lange Realisierungszeit bei laufendem Schulbetrieb in vielen Bauabschnitten und den damit verbundenen Unwägbarkeiten ist diese Gesamtinvestitionssumme nicht belastbar. Der erste Bauabschnitt mit Kosten i. H. von 6,5 Mio. € soll über zwei Haushaltsjahre (2018/2019) realisiert werden. Hierfür wurden 2018 Mittel i. H. von 3.300.000,-- € bereitgestellt. Beim Planansatz 2019 handelt es sich um die Umsetzung der VE aus 2018 in Höhe von 3.200.000,-- €

Die angegebenen Gesamtkosten des ersten Bauabschnittes entsprechen einem Kostenkennwert von 1.950,00 €/m<sup>2</sup> bezogen auf die Kosten des Bauwerkes und der technischen Gebäudeausrüstung inkl. MwSt.

#### *Friedensschule Münster - Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle*

Die Sanitäranlagen der Schwimm- und Sporthallen entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Anforderungen und müssen saniert werden (Erneuerung der Sanitärgegenstände, des Leitungsnetzes und der Oberflächen). Für die Aufstellung einer Zeitplanung und die Durchführung erster dringender Maßnahmen wurden 2018 100 T€ veranschlagt.



**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Gesamtschulen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	11.232.515	11.536.164
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.008,00	701.602	691.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.395.577	55.600
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.376,50	129.365	1.399.169
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.384,50</b>	<b>13.459.059</b>	<b>13.682.433</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-7.700.605	-7.576.365
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.010.409	-3.361.801
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.284,21	-2.123.545	-2.091.444
14	Bilanzielle Abschreibung	-77.180.000,00	-1.572.190	-1.929.500
15	Transferaufwendungen	-767.130,55	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.456.573	-1.471.727
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-77.949.414,76</b>	<b>-15.863.322</b>	<b>-16.430.837</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-77.918.030,26</b>	<b>-2.404.263</b>	<b>-2.748.404</b>
19	Finanzerträge	0,00	40	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>40</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-77.918.030,26</b>	<b>-2.404.223</b>	<b>-2.748.404</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-77.918.030,26</b>	<b>-2.404.223</b>	<b>-2.748.404</b>

**Produktgruppe Gesamtschulen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-730.000,00	-3.500.000	-4.950.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-94.137,93	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-824.137,93</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-4.950.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-824.137,93</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-4.950.000</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Gesamtschulen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Friedensschule Münster Neugestaltung der Außenanlagen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000,00	100.000	1.750.000	0	1.500.000	1.650.000	1.820.000	280.000,00	7.000.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-100.000,00	-100.000	-1.750.000	0	-1.500.000	-1.650.000	-1.820.000	-280.000,00	-7.000.000,00
<b>Maßnahme:</b> Friedensschule Münster Dienstwohnhäuser - Sanierung der Bäder									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00	0	0	0	0	0	0	30.000,00	30.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-30.000,00	0	0	0	0	0	0	-30.000,00	-30.000,00
<b>Maßnahme:</b> Friedensschule Münster Fassadensanierung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000,00	3.300.000	3.200.000	0	5.000.000	3.000.000	2.100.000	4.000.000,00	17.300.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-600.000,00	-3.300.000	-3.200.000	0	-5.000.000	-3.000.000	-2.100.000	-4.000.000,00	-17.300.000,00
<b>Maßnahme:</b> Friedensschule Münster Sanierung Sanitäranlagen Schwimm- und Sporthalle									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000,00	-100.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.6</b>	<b>Berufskollegs</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung**

- Das Berufskolleg vermittelt in einem differenzierten Unterrichtssystem in einfach- und doppeltqualifizierenden Bildungsgängen eine berufliche Bildung (berufliche Kenntnisse, Fähigkeiten und Fertigkeiten, berufliche Weiterbildung und Berufsabschlüsse). Es ermöglicht den Erwerb der allgemein bildenden Abschlüsse der Sekundarstufe II (Fachhochschulreife, fachgebundene Hochschulreife, allgemeine Hochschulreife); die Abschlüsse der Sekundarstufe I können nachgeholt werden. (SchulG §22 (2))
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf einer Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Studierenden, Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Erwerb einer umfassenden beruflichen, gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppe**

- Jugendliche, die einen Schulabschluss und/oder eine berufliche Qualifikation erwerben möchten.

BEW: 3380, 6120, 6150, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Liebfrauen Geldern	870	852	844	874	854	855	873	859	810	852	853	842
St. Michael Ahlen	305	301	298	301	298	301	286	299	289	296	293	287
Hildegardis Münster	899	834	831	865	852	850	852	845	868	862	857	859
A.Hegemann Recklinghausen	309	304	332	342	344	334	317	328	356	380	370	363
August-Vetter-Bocholt	404	379	366	387	392	398	392	380	387	404	384	389
Josef-Pieper-Schule Rheine	373	389	377	400	400	386	398	401	433	402	414	409
Liebfrauen Coesfeld	865	859	864	878	874	876	897	927	906	915	900	839
<b>Berufskollegs</b>	<b>4025</b>	<b>3918</b>	<b>3912</b>	<b>4047</b>	<b>4014</b>	<b>4000</b>	<b>4015</b>	<b>4039</b>	<b>4049</b>	<b>4111</b>	<b>4071</b>	<b>3988</b>

**Erläuterungen:**

**Zuwendungen und Umlagen:**

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

- 5.000,-- € Erstattungen für die Anmietung einer Wohnung für ein Schulprojekt
- 5.950,-- € Nutzungsschädigung für das Dienstwohnhaus an der Alexandrine-Hegemann-Schule, RE
- 430.500,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile, etc.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger verteilen sich wie folgt auf die Trägerschaft:

- 310.000,-- € Berufskollegs in Trägerschaft Bistum,
- 2.000,-- € Berufskollegs in Trägerschaft Kirchengemeinden,
- 1.000,-- € Berufskollegs in sonstiger Trägerschaft,
- 282.800,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.

**Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Berufskollegs werden 2019 rd. 19,63 Mio. € benötigt.

**Versorgungsaufwendungen:**

Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Berufskollegs erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 3,59 Mio. €

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 2.000,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus, Alexandrine-Hegemann-Schule, RE
- 6.700,-- € Planansatz ist für Prämienrechnungen der Gebäudeversicherung sowie für die Anmietung einer Wohnung für ein befristetes Schulprojekt (vgl. priv.-rechtl. Leistungsentgelte).
- 225.053,-- € Ergänzung der Einrichtung in den Gymnasien in Trägerschaft Bistum
- 1.628.687,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude

Bauunterhaltungsmaßnahmen:

- 290.000,-- € Liebfrauen BK Geldern – Erneuerung Beleuchtung und Trennwandanlage Sporthalle  
Die Sporthalle der Schule ist in mehreren Bereichen renovierungsbedürftig. Die Trennwandanlage der Mehrfachsporthalle entspricht nicht mehr den aktuellen Vorschriften und ist, wie die Beleuchtung, die Elektroinstallation und Sicherheitsbeleuchtung reparaturanfällig und erneuerungsbedürftig. Das Flachdach ist mehrfach undicht. Erste Ausführungsmittel stehen seit 2018 bereit (160 T€). Für die Fortführung und den Abschluss der Arbeiten werden weitere 290.000,-- € benötigt.
- 100.000,-- € Liebfrauen BK Geldern – Sanierung WC Anlagen  
Die ca. 47 Jahre alten WC-Anlagen im Bereich der Schulleitung und -verwaltung sind altersbedingt sanierungsbedürftig. Eine Grundsanierung inkl. Erneuerung der Grundleitungen ist dringend notwendig. Für die Durchführung in 2019 werden 100.000,-- € veranschlagt.
- 370.000,-- € Hildegardisschule Münster – Sanierung Verwaltungstrakt  
Der Verwaltungstrakt der Hildegardisschule ist sanierungsbedürftig. Das Gebäude entspricht nicht mehr dem heutigen energetischen Standard gem. EnEV, die Fenster sind abgängig, das Dach nur geringfügig wärme gedämmt. Mit der Dach- und Fassadensanierung ist eine Innenraumsanierung notwendig. Die Kosten für die Sanierung des Daches inkl. energetischer- und Innenraumsanierung werden insgesamt auf 450.000,-- € geschätzt. Die Fenster- und Fassadensanierung soll zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt werden. Für die Planung und erste Arbeiten werden 370.000,-- € bereitgestellt.
- 70.000,-- € Hildegardisschule Münster – Erneuerung der sicherheitstechnischen Anlagen  
Für die Schule soll das Brandschutzkonzept überprüft und den aktuellen Vorschriften angepasst werden. Hierzu gehört die Ergänzung der Sicherheitsbeleuchtung und der Fluchtwegsbeschilderung sowie die Überprüfung der Alarmanlage. Es werden 70.000,-- € für die Planung der Gesamtmaßnahme veranschlagt.
- 50.000,-- € Alexandrine-Hegemann-Schule Recklinghausen – Ergänzung Sonnenschutz Außen

Durch das Fällen einiger Bäume auf dem Nachbargrundstück der Schule (Ostseite) ist der natürliche Sonnenschutz für die Unterrichtsräume entfallen. Ein außenliegender Sonnenschutz, wie an der West- und Südseite ist bereits vorhanden, muss aber dringend nachgerüstet werden. Die Kosten für die Gesamtmaßnahme betragen 50.000,-- €

- 250.000,-- € Liebfrauen Berufskolleg Coesfeld – Sanierung Außenwände Untergeschoss  
Die Außenwände der im Untergeschoss gelegenen Aula sind durchfeuchtet, der vorgelagerte Lichtgraben ist stark sanierungsbedürftig. Nach Aufstellung eines Sanierungskonzeptes (25 T€) betragen die Gesamtkosten der Maßnahme rd. 275 T€ Es werden 250 T€ für die Durchführung im Jahr 2019 bereitgestellt.

#### **Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibungen in Höhe von 2.736.025,-- € beziehen sich auf folgende Gebäude:

- Liebfrauenschule - Berufskolleg – Geldern	Schulgebäude
- Berufskolleg St. Michael Ahlen	Schulgebäude (anteilig)
- Hildegardisschule Münster	Schulgebäude
- Alexandrine-Hegemann-Berufskolleg Recklinghausen	Schulgebäude, Dienstwohnhaus, sonst. Schulgeb.
- August-Vetter-Berufskolleg Bocholt	Schulgebäude
- Josef-Pieper-Schule - Berufskolleg – Rheine	Schulgebäude
- Liebfrauenschule - Berufskolleg – Coesfeld	Schulgebäude

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwerte der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

#### **Transferaufwendungen:**

- 0,-- € Auf die folgenden Berufskollegs in Trägerschaft Bistum entfällt im Jahr 2019 insgesamt eine Eigenleistung von 1.719.664,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Berufskollegs“ enthalten:

- Liebfrauenschule - Berufskolleg - Geldern,
- Berufskolleg St. Michael Ahlen,
- Hildegardisschule Münster,
- Alexandrine-Hegemann-Berufskolleg Recklinghausen,
- August-Vetter-Berufskolleg Bocholt,
- Josef-Pieper-Schule - Berufskolleg - Rheine,
- Liebfrauenschule - Berufskolleg - Coesfeld.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.

Ab dem Haushaltsjahr 2016 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 29.000,-- €).

Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 22.088,-- €).

Die Hildegardisschule erhält 2019 eine Sonderfinanzierung in Höhe von 24.900,-- € für das Mitwirken der Schulleitung an der Vorbereitung und Antragstellung einer religionspädagogischen Wirksamkeitsstudie im Rahmen des Kita-Projektes „Lebensorte des Glaubens“.

- 172.538,-- € Auf die Berufskollegs in Trägerschaft Kirchengemeinden entfällt im Jahr 2019 insgesamt eine Eigenleistung von 172.538,-- €

Es handelt sich um die Schulkassenzuweisungen für das Berufskolleg - Placidahaus - in Xanten.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt. Ab dem Haushaltsjahr 2016 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 3.500,-- €).

Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 2.201,-- €).

- 23.386,-- € Das Berufskolleg Placidahaus in Xanten erhält darüber hinaus eine Zuweisung für Einrichtungsgegenstände und eine Tilgungszuweisung (100 %, rd. 200 €) für ein durch das Berufskolleg aufgenommenes Darlehen, welches 2019 ausläuft.
- 92.652,-- € Auf den berufsbildenden Zweig der Canisiusschule in Ahaus (Berufskollegs in sonstiger Trägerschaft) entfällt im Jahr 2018 eine Eigenleistung von 92.652,-- € Die Zuweisung 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.
- 500,-- € Sonstige Schulzuweisungen

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

**Teilfinanzplan A**

**Auszahlungen für Baumaßnahmen**

*Hildegardisschule Münster - Sanierung Verwaltungstrakt*

Der Verwaltungstrakt der Hildegardisschule ist sanierungsbedürftig. Das Gebäude entspricht nicht mehr dem heutigen energetischen Standard gem. EnEV, die vorhandenen Fenster sind als abgängig zu bezeichnen, das vorhandene Dach ist nur geringfügig wärme gedämmt. Mit der Dach- und Fassadensanierung einhergehend ist eine Innenraumsanierung notwendig. Die Gesamtmaßnahme wird auf 450.000,-- € geschätzt. Für die Fortführung der Planung und die Durchführung erster dringender Maßnahmen wurden für 2018 Mittel i. H. von 50.000,-- € benötigt.

*Liebfrauen-Berufskolleg Coesfeld - Sanierung Flure und Treppenhäuser*

Die Flure und Treppenhäuser des bistumseigenen Gebäudes (Wände, Decken, Bodenbeläge, Beleuchtung, Türen, Garderobenschränke) sollten überarbeitet werden. Die geschätzten Gesamtkosten der Maßnahme betragen rd. 530.000,-- € Für die Fortführung und den Abschluss der Maßnahme wurden 2018 230.000,-- € veranschlagt.





**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Berufskollegs**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.440.878	26.013.309
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.736,00	450.050	441.450
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.884	21.768
7	Sonstige ordentliche Erträge	334.415,10	565.673	595.800
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>345.151,10</b>	<b>26.470.485</b>	<b>27.072.327</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-19.602.437	-19.632.707
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.335.640	-3.593.299
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.966,07	-2.057.453	-2.992.440
14	Bilanzielle Abschreibung	-93.898.507,83	-2.463.060	-2.736.025
15	Transferaufwendungen	-1.844.491,26	-279.262	-289.076
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71,58	-3.215.430	-3.566.747
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-95.748.036,74</b>	<b>-30.953.282</b>	<b>-32.810.294</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.402.885,64</b>	<b>-4.482.797</b>	<b>-5.737.967</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-46.551	-46.173
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.551</b>	<b>-46.173</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-95.402.885,64</b>	<b>-4.529.348</b>	<b>-5.784.140</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-95.402.885,64</b>	<b>-4.529.348</b>	<b>-5.784.140</b>

**Produktgruppe Berufskollegs**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-919.547,98	-280.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-150.318,54	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.069.866,52</b>	<b>-280.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.069.866,52</b>	<b>-280.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Berufskollegs									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2019	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Liebfrauen Berufskolleg Geldern Sanierung der technischen Ausstattung der Aula									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000,00	0	0	0	0	0	0	350.000,00	350.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-350.000,00	0	0	0	0	0	0	-350.000,00	-350.000,00
<b>Maßnahme:</b> Liebfrauen Berufskolleg Geldern Erneuerung Trennwandanlage u. Beleuchtung Sporthalle									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	0	0	0	0	0	0	-10.000,00	-10.000,00
<b>Maßnahme:</b> Hildegardisschule Münster Sanierung der Gymnastikhalle									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000,00	0	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-250.000,00	0	0	0	0	0	0	-250.000,00	-250.000,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Berufskollegs									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2019	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Maßnahme:</b> <b>Hildegardisschule Münster</b> <b>Sanierung Verwaltungstrakt</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00	50.000	0	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000,00	-50.000	0	0	0	0	0	-80.000,00	-80.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>St. Michael Berufskolleg</b> <b>Behindertengerechte Erschließung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-452,02	0	0	0	0	0	0	-452,02	-452,02
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	452,02	0	0	0	0	0	0	452,02	452,02
<b>Maßnahme:</b> <b>August-Vetter-Berufskolleg</b> <b>Umbau Klassenräume</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0	0	0	0	0	0	5.000,00	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	0	0	0	0	0	0	-5.000,00	-5.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Liebfrauen-Berufskolleg Coesfeld</b> <b>Sanierung Flure und Treppenhäuser</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	275.000,00	230.000	0	0	0	0	0	505.000,00	505.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-275.000,00	-230.000	0	0	0	0	0	-505.000,00	-505.000,00



<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.7</b>	<b>Kollegs</b>

**Produktbeschreibung:**

**Weiterbildungskolleg (Overberg Kolleg)**

**Kurzbeschreibung**

- Das Weiterbildungskolleg umfasst die Bildungsgänge der Abendrealschule, des Abendgymnasiums und des Kollegs (Institut zur Erlangung der Hochschulreife). Ein Weiterbildungskolleg muss mindestens zwei Bildungsgänge umfassen. § 82 Abs. 9 Satz 2 und 3 bleibt unberührt. (SchulG §23 (1))
- Die Bildungsgänge von Abendgymnasium und Kolleg führen
  1. in einem dreijährigen Bildungsgang zur allgemeinen Hochschulreife
  2. zur Fachhochschulreife oder zum schulischen Teil der Fachhochschulreife (Schulgesetz NRW §23, Abs. 3).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Studierenden erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Erwerb der Allgemeinen Hochschulreife auf dem 2. Bildungsweg.
- Erwerb einer umfassenden beruflichen, gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Das Weiterbildungskolleg ist eine Schulform des Zweiten Bildungswegs und richtet sich an junge Erwachsene, die zwischen 18 und 30 Jahre alt sind und über eine mindestens zweijährige Berufserfahrung verfügen.

BEW: 3380, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Overberg-Kolleg Münster	346	325	323	350	366	367	368	390	371	377	377	375
<b>Kollegs</b>	<b>346</b>	<b>325</b>	<b>323</b>	<b>350</b>	<b>366</b>	<b>367</b>	<b>368</b>	<b>390</b>	<b>371</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	<b>375</b>

## **Erläuterungen:**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

### **Sonstige ordentliche Erträge:**

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger verteilen sich wie folgt auf die Trägerschaft:

- 20.000,-- € Overberg-Kolleg Münster,
- 10.000,-- € Comenius-Kolleg
- Mettingen € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.

### **Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Kollegs werden 2019 rd. 2,3 Mio. € benötigt.

### **Versorgungsaufwendungen:**

Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Kollegs erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 1,3 Mio. €

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 33.971,-- € Ergänzung der Einrichtung im Overberg-Kolleg Münster.
- 157.433,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude

### **Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibungen in Höhe von 292.375,-- € entfallen auf das Schulgebäude des Overberg-Kollegs in Münster. Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### **Transferaufwendungen:**

Die Zuweisungen an die Kollegs verteilen sich 2019 wie folgt:

- 0,-- € Auf das Overberg-Kolleg in Münster (Kolleg in Trägerschaft Bistum) entfällt im Jahr 2018 eine Eigenleistung von 235.479,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Kollegs“ enthalten.  
Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt. Ab dem Haushaltsjahr 2016 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 4.000,- €). Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 2.125,-- €).
- 89.402,-- € Auf das Comenius-Kolleg in Mettingen (Kolleg in sonstiger Trägerschaft) entfällt im Jahr 2019 eine Eigenleistung von 89.402,-- € Die Höhe der Zuweisung ist auf 50 % begrenzt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

- 27.432,-- € Das Bischöfliche Priesterseminar erhält einen Erbbauzins für das Grundstück des Overberg-Kollegs in Münster.
- 110.578,-- € Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

## **Teilfinanzplan A**

### ***Auszahlungen für Baumaßnahmen:***

#### *Overberg-Kolleg - Gesamt-sanierung Innen*

Nachdem die umfangreiche Sanierung des Overberg-Kollegs in mehreren Bauabschnitten im Jahr 2018 abgeschlossen wird (Gesamtumfang 3,9 Mio. € seit 2016), ist es noch notwendig, das Nebengebäude (ehem. Hausmeisterwohnung) abzurechen und die Außenanlagen in diesem Bereich, sowie im Bereich der Baustelleneinrichtung wiederherzustellen. Die Kosten hierfür liegen bei 400.000,-- €



**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Kollegs**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.558.354	3.634.785
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.500	2.852
7	Sonstige ordentliche Erträge	41.310,31	35.345	31.345
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>41.310,31</b>	<b>3.600.199</b>	<b>3.668.982</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-2.209.987	-2.300.889
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.357.679	-1.305.561
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-188.740	-191.404
14	Bilanzielle Abschreibung	-11.110.250,00	-241.970	-292.375
15	Transferaufwendungen	-317.596,95	-84.766	-89.402
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.432,00	-107.874	-138.010
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.455.278,95</b>	<b>-4.191.016</b>	<b>-4.317.641</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.413.968,64</b>	<b>-590.817</b>	<b>-648.659</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.413.968,64</b>	<b>-590.817</b>	<b>-648.659</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-11.413.968,64</b>	<b>-590.817</b>	<b>-648.659</b>

**Produktgruppe Kollegs**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.988.819,17	-1.700.000	-400.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-28.018,58	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.016.837,75</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.016.837,75</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Kollegs									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: Overberg-Kolleg Münster Brandschutzmaßnahmen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.180,83	0	0	0	0	0	0	-11.180,83	-11.180,83
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.180,83	0	0	0	0	0	0	11.180,83	11.180,83
<b>Maßnahme: Overberg-Kolleg Münster Gesamtsanierung Innen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000,00	1.700.000	400.000	0	0	0	0	3.900.000,00	4.300.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000.000,00	-1.700.000	-400.000	0	0	0	0	-3.900.000,00	-4.300.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.8</b>	<b>Schulzentrum</b>

**Produktbeschreibung:**

**Schulzentrum (Recke)**

**Kurzbeschreibung**

- Das Schulzentrum besteht aus der Fürstenbergschule (Realschule) und der Fürstenbergschule (Gymnasium).
- Die Realschule vermittelt ihren Schülerinnen und Schülern eine erweiterte allgemeine Bildung, die sie entsprechend ihren Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse ihren Bildungsweg in berufs- und studienqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen (SchulG §15 (1)).
- Das Gymnasium vermittelt seinen Schülerinnen und Schülern eine vertiefte allgemeine Bildung, die sie entsprechend ihren Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse in der Sekundarstufe II ihren Bildungsweg an einer Hochschule, aber auch in berufsqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen (SchulG §16 (1)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf der Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- Erwerb des Mittleren Schulabschlusses (Realschule) bzw. der Allgemeinen Hochschulreife (Gymnasium); darüber hinaus können auch alle anderen Schulabschlüsse im Bereich der SI und SII erworben werden.
- Erwerb einer umfassenden gesellschaftlichen und personalen Handlungskompetenz, Vorbereitung auf lebenslanges Lernen.
- Teilnahme an den zunehmend international geprägten Entwicklungen in Gesellschaft und Wirtschaft und deren aktive Gestaltung.
- Förderung der kulturellen Bildung z.B. im musischen, künstlerischen oder darstellenden Bereich.
- Übernahme von Verantwortung in Gesellschaft und für den Glauben aus einer christlichen Lebenshaltung heraus.

**Zielgruppen**

- Schulpflichtige Kinder und Jugendliche mit einer Realschul- oder Gymnasialempfehlung. Kinder und Jugendliche mit besonderem Förderbedarf können in den angebotenen Förderschwerpunkten ebenfalls geschult werden.

BEW: 3380, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Fürstenberg R. S. Recke	685	678	668	671	661	623	606	598	576	552	517	501
Fürstenberg-Gymm. Recke	1025	1045	1029	1026	1008	1004	956	872	848	856	826	829
<b>Schulzentren</b>	<b>1710</b>	<b>1723</b>	<b>1697</b>	<b>1697</b>	<b>1669</b>	<b>1627</b>	<b>1562</b>	<b>1470</b>	<b>1424</b>	<b>1408</b>	<b>1343</b>	<b>1330</b>

## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Darüber hinaus sind berücksichtigt:

- 374.362,-- € Der vereinbarte Zuschuss der politischen Gemeinde Recke zum laufenden Bedarf der Fürstenbergschule in Recke beträgt 50 % der laufenden und vom Bistum als Schulträger aufzubringenden Aufwendungen. Bezogen auf die Realschule werden 125.282,-- € bezogen auf das Gymnasium 249.080,-- € veranschlagt.
- 19.915,-- € Es handelt sich um die Zinserstattungen der politischen Gemeinde Recke für Darlehen, die im Zusammenhang mit Baumaßnahmen bei der Fürstenbergschule Recke aufgenommen wurden:
  - 1 Darlehen Erweiterung um 12 Klassen (2002/03/13)
  - 3 Darlehen im Zusammenhang mit der Übermittagsbetreuung/Mensabau (2010)Ein Darlehen wurde im Vorjahr schlussgetilgt.
- 31.298,-- € Neben den o. g. Zinserstattungen beteiligt sich die Gemeinde Recke am Schuldendienst (50 % - 100 %) für Darlehen, die im Zusammenhang mit verschiedenen Baumaßnahmen bei der Fürstenbergschule in Recke aufgenommen wurden:
  - 1 Darlehen aus (2002/03/13) (Erweiterung 12 Klassenräume)
  - 3 Darlehen aus 2010 (Mensabau/Übermittagsbetreuung)Dem höheren Vorjahresansatz (216,0 T€) liegt die Schlussstilgung für ein im Jahr 2018 ausgelaufenes Darlehen zugrunde.
- 41.782,-- € Es handelt sich um den Mitfinanzierungsanteil der Gemeinde Recke (50 %) für den Erwerb neuer Einrichtungsgegenstände für die Fürstenbergschule (Realschule und Gymnasium) in Recke.

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile etc.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeiten.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

- 95.000,-- € Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an der Fürstenbergschule (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger.
- 108.412,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Fürstenbergschule Recke.

### ***Personalaufwendungen:***

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Fürstenbergschule Recke werden 2019 rd. 5,74 Mio. € benötigt.

### ***Versorgungsaufwendungen:***

Das pensionierte Lehrpersonal der Fürstenbergschule erhält Versorgungsbezüge in Höhe von rd. 1,84 Mio. €

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

- 83.564,-- € Ergänzung der Einrichtung in der Fürstenbergschule Recke.
- 606.266,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude.

### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Die Abschreibungen in Höhe von 745.942,-- € beziehen sich auf das Schulgebäude der Fürstenbergschule in Recke.

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

**Transferaufwendungen:**

- 0,-- € Auf die Fürstenbergschule (Realschule und Gymnasium) Münster entfällt im Jahr 2019 eine Eigenleistung von 562.804,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Schulzentrum“ enthalten.  
Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt.  
Ab dem Haushaltsjahr 2016 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 9.000,-- €).  
Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 7.219,-- €).

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel, etc.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

**Teilfinanzplan A**

**Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen:**

Die Gemeinde Recke beteiligt sich mit 50 % an den Kosten der Baumaßnahmen an der Fürstenbergschule. 2018 waren dies 245 T€ für die Maßnahme „Sanierung der NW-Räume“.

**Auszahlungen für Baumaßnahmen:**

*Fürstenbergschule Recke - Sanierung der NW-Räume*

Die bestehenden, ca. 40 Jahre alten, naturwissenschaftlichen Fachräume der Schule sind als abgängig zu bezeichnen. Sie entsprechen nicht mehr dem heutigen didaktischen und technischen Standard. Planungsmittel wurden bereitgestellt. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen rd. 1.500.000,-- € Die Gemeinde Recke und das Bistum tragen jeweils 50 % der Gesamtkosten, also jeweils 750.000,-- €

Für die Durchführung des dritten und letzten Abschnittes wurden 2018 Mittel i. H. von 490.000,-- € bereit gestellt.

**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Schulzentren**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600.435,62	8.633.236	9.001.853
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	205.210	155.450
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	112.565	157.150
7	Sonstige ordentliche Erträge	115.516,32	211.000	203.412
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>715.951,94</b>	<b>9.162.011</b>	<b>9.517.865</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-5.720.222	-5.736.608
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.631.792	-1.844.580
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-584.430	-689.830
14	Bilanzielle Abschreibung	-20.886.353,18	-650.310	-745.942
15	Transferaufwendungen	-504.519,92	-2.580	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.116.104	-1.312.808
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.390.873,10</b>	<b>-9.705.438</b>	<b>-10.329.768</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.674.921,16</b>	<b>-543.427</b>	<b>-811.903</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-23.461	-18.050
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.461</b>	<b>-18.050</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.674.921,16</b>	<b>-566.888</b>	<b>-829.953</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-20.674.921,16</b>	<b>-566.888</b>	<b>-829.953</b>

**Produktgruppe Schulzentren**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	272.334,02	245.000	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>272.334,02</b>	<b>245.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	-490.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-75.327,71	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-575.327,71</b>	<b>-490.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-302.993,69</b>	<b>-245.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Schulzentrum									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Fürstenbergschule Recke Sanierung der NW-Räume									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000,00	245.000	0	0	0	0	0	750.000,00	750.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000,00	490.000	0	0	0	0	0	1.500.000,00	1.500.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-250.000,00	-245.000	0	0	0	0	0	-750.000,00	-750.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.9</b>	<b>Förderschulen und Heilpädagogische KiTa</b>

**Produktbeschreibung:**

**Heilpädagogischer Kindergarten und Förderschule**

**Kurzbeschreibung**

- Die Arche ist eine Tageseinrichtung für Kinder mit und ohne besonderen Förderbedarf (heilpädagogische Gruppen, additive Gruppe).
- Die Papst-Johannes-Schule ist eine Förderschule mit den Förderschwerpunkten Lernen und Geistige Entwicklung. Hier werden die Schülerinnen und Schüler zu eigenen Abschlüssen geführt; im Förderschwerpunkt Lernen ist der Erwerb eines dem Hauptschulabschluss gleichwertigen Abschlusses möglich (SchulG §19 (4)).
- Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der ganzheitlichen Persönlichkeitsentwicklung und auf einer Wertevermittlung auf Grundlage der christlichen Anthropologie.
- Glaube und Tradition werden für die Kinder/Schülerinnen und Schüler erlebbar und spürbar.

**Ziele**

- In den heilpädagogischen Gruppen der Arche kann dem besonderen Förderbedarf durch Entwicklungsbesonderheiten oder Einschränkungen Rechnung getragen werden.
- In der additiven Gruppe des heilpädagogischen Kindergartens spielen und lernen Kinder mit und ohne besonderen Förderbedarf zusammen.
- In der Papst-Johannes-Schule umfasst die sonderpädagogische Förderung die Förderschwerpunkte Lernen, Sprache, Emotionale und soziale Entwicklung, Hören und Kommunikation, Sehen, Geistige Entwicklung und Körperliche und motorische Entwicklung.
- Das allgemeine Bildungs- und Erziehungsziel ist „Selbstverwirklichung in sozialer Integration“. Die Lernziele orientieren sich an der persönlichen Entwicklung des einzelnen Kindes und umfassen alle Lernbereiche.

**Zielgruppe**

Kinder bzw. Schülerinnen und Schüler mit festgestelltem Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung aus dem gesamten Stadtgebiet Münster.

BEW: 3380, 6120, 6150, 6240, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Entwicklung der Schülerzahlen**

	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Papst-Joh.-Schule Münster	214	200	200	197	188	193	183	176	178	171	181	192
Förderschulen	214	200	200	197	188	193	183	176	178	171	181	192

**Erläuterungen:**

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

In erster Linie handelt es sich um die ab 2018 unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Darüber hinaus sind berücksichtigt:

- 256.000,-- € Die Stadt Münster beteiligt sich an der Finanzierung der vom Land NRW nicht anerkannten Ausgaben einschließlich Mittagessenverpflegung jährlich mit insgesamt bis zu 12 % der Gesamtausgaben der anerkannten Haushaltsrechnung.
- 1.808,-- € Die Stadt Münster beteiligt sich mit 96,24 % an der Tilgung eines zinslosen Darlehens, welches für den Bau des heilpädagogischen Kindergartens "Die Arche" in Münster-Kinderhaus aufgenommen wurde.
- 24.288,-- € Die Stadt Münster finanziert die Aufwendungen für die Einrichtungsergänzung an der Papst-Johannes-Schule in Münster in Höhe von 2/3 als nicht etatfähige Kosten und - im Regelfall - bis zu einer Wertgrenze von 20.000,-- €
- 200.000,-- € Kostenbeteiligung der Stadt Münster (66,66 %) an den Renovierungsarbeiten Innen und Außen an der Papst-Johannes-Schule Münster.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

- 5.520,-- € Nutzungsentschädigung für das Dienstwohnhaus an der Papst-Johannes-Schule in Münster.
- 140.500,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile etc.

### **Sonstige ordentliche Erträge:**

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger verteilen sich wie folgt auf die Trägerschaft:

- 85.000,-- € Papst-Johannes-Schule Münster,
- 5.000,-- € Förderschulen für geistige Entwicklung in Trägerschaft von Caritasverbänden,
- 113.000,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Förderschule.

### **Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs-, Lehrer- und Erziehungspersonal sowie für Honorarkräfte werden 2019 rd. 4,4 Mio. € benötigt.

### **Versorgungsaufwendungen:**

Das pensionierte Lehrpersonal erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 576 T€

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 2.200,-- € Bauunterhaltungspauschale und Unterhaltungsaufwendungen für das Dienstwohnhaus an der Papst-Johannes-Schule Münster
- 36.433,-- € Mittel zur Ergänzung der Einrichtung in der Papst Johannes Schule
- 11.000,-- € Bauunterhaltungspauschale des Heilpädagogischen Kindergarten „Die Arche“ in Münster.
- 5.000,-- € Ergänzung der Einrichtung im Heilpädagogischen Kindergarten
- 393.900,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Gebäude  
Bauunterhaltungsmaßnahmen:
- 300.000,-- € Papst-Johannes-Schule Münster; Renovierungsarbeiten Innen und Außen  
An dem Gebäude werden innen und außen Renovierungs- und Erneuerungsarbeiten an den Fenstern, Bodenbelägen, Wänden und Decken, sowie an den haustechnischen Installationen notwendig, die den jährlich zur Verfügung stehenden Bauunterhaltungsetat übersteigen. Hierfür werden 2019 300 T€ bereitgestellt. (Refinanzierung durch die Stadt Münster zu 66,66 %).

### **Bilanzielle Abschreibung:**

Die Abschreibungen in Höhe von 600.300,-- € beziehen sich auf folgende Gebäude:

- Papst-Johannes-Schule Münster Schulgebäude und Dienstwohnhaus
- Heilpädagogischer Kindergarten „Die Arche“ Kindergartengebäude

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### **Transferaufwendungen:**

0,-- € Auf die Papst-Johannes-Schule in Münster (Fördersch. für geistige Entw. in Trägerschaft Bistum) entfällt im Jahr 2019 eine Eigenleistung von 301.217,-- € Diese Summe ist im Fehlbedarf des Produktes „Förderschulen und Heilpädagogische KiTa“ enthalten.

Der Finanzbedarf 2019 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2017 ermittelt. Ab dem Haushaltsjahr 2017 erhalten Bischöfliche Schulen ein eigenes begrenztes IT-Budget, welches durch die Schulen in Eigenverantwortung bewirtschaftet wird. (2019: 4.000,- €).

Des Weiteren erhalten die Schulen seit 2018 eine Sonderfinanzierung im Zusammenhang mit dem IT-Landesprogramm „Gute Schule 2020“. Der Schulträger hat einen Eigenanteil von 6 % der landesseitig bewilligten Fördersumme aufzubringen (2019: 1.137,-- €).

25.000,-- € Die Stadt Münster beteiligt sich im Rahmen von Abschlagszahlungen jährlich mit insgesamt 12 % des Haushaltsvolumens der Papst-Johannes-Schule an den nicht refinanzierbaren Aufwendungen. Ein möglicher überzahlter Betrag ist nach Abrechnung des Schulhaushalts des Vorjahres an die Stadt Münster zu erstatten.

401.285,-- € Seit 1992 beteiligt sich das Bistum an der Mitfinanzierung der "Förderschulen für geistige Entwicklung in sonstiger Trägerschaft" (hier in Trägerschaft von Caritasverbänden). Die Bistumszuweisungen sollen dazu beitragen, die nicht durch das Land refinanzierungsfähigen Aufgaben der Schulen mitzufinanzieren und dabei zu helfen, diejenigen Personal- und Sachausstattungen sicherzustellen, die zwar nicht refinanzierungsfähig, jedoch für einen ordnungsgemäßen Betrieb einer Sonderschule notwendig sind.

Eine Mitfinanzierung der nach Schulgesetz NRW aufzubringenden Eigenleistung erfolgt durch diese Bistumszuweisungen nicht. So soll sichergestellt werden, dass die Bistumsmittel nicht für die Entlastung primär verpflichteter Kostenträger eingesetzt werden, sondern ausschließlich den Schulen zugute kommen. Es werden inkl. St. Josefshaus in Wettringen inzwischen 11 Einrichtungen (Vorjahre: 10) mit einer Bistumszuweisung gefördert.

0,-- € In Anlehnung an die Zuweisungspraxis des Landschaftsverbandes (Budgetierung) finanziert das Bistum insgesamt 2 % der Betriebskosten (28.200,-- €) des Heilpädagogischen Kindergartens „Die Arche“ in Trägerschaft Bistum. Eine Mitfinanzierung von Erholungsmaßnahmen ist 2019 nicht vorgesehen.

Die Summe von 28.200,-- € ist im Fehlbedarf des Produktes „Förderschulen und Heilpädagogische KiTa“ enthalten.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schule für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel.

**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.807,86	5.879.832	6.251.983
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.488,00	150.296	146.020
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	700
7	Sonstige ordentliche Erträge	116.554,44	88.133	203.000
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>343.850,30</b>	<b>6.118.261</b>	<b>6.601.703</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-4.006.281	-4.407.600
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-508.763	-575.700
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.302,24	-687.896	-748.533
14	Bilanzielle Abschreibung	-21.673.853,71	-529.320	-600.300
15	Transferaufwendungen	-516.240,35	-385.758	-426.285
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-887.041	-976.104
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.201.396,30</b>	<b>-7.005.059</b>	<b>-7.734.522</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.857.546,00</b>	<b>-886.798</b>	<b>-1.132.819</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-200	-200
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.857.546,00</b>	<b>-886.998</b>	<b>-1.133.019</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-21.857.546,00</b>	<b>-886.998</b>	<b>-1.133.019</b>

**Produktgruppe Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.576,67	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>121.576,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-435.000,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-87.036,61	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-522.036,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-400.459,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Schulen									
Produktgruppe: Förderschulen und Heilpäd. Kindergärten									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Papst-Johannes-Schule Münster Sanierung der Sanitäranlagen, Sport- /Schwimmhalle									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.000,00	0	0	0	0	0	0	66.000,00	66.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	99.000,00	0	0	0	0	0	0	99.000,00	99.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.000,00	0	0	0	0	0	0	-33.000,00	-33.000,00
<b>Maßnahme:</b> Papst-Johannes-Schule Münster Sanierung der Grundleitungen im Kriechkeller									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18,00	0	0	0	0	0	0	18,00	18,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18,00	0	0	0	0	0	0	18,00	18,00
<b>Maßnahme:</b> Papst-Johannes-Schule Münster Allgemeine Renovierungsarbeiten Innen und Außen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.000,00	0	0	0	0	0	0	34.000,00	34.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.000,00	0	0	0	0	0	0	51.000,00	51.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.000,00	0	0	0	0	0	0	-17.000,00	-17.000,00
<b>Maßnahme:</b> Sonderkindergarten "Die Arche" Münster Küchensanierung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.000,00	0	0	0	0	0	0	285.000,00	285.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-285.000,00	0	0	0	0	0	0	-285.000,00	-285.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.10</b>	<b>Schülerheime</b>

**Produktbeschreibung:**

**Schülerheime (Loburg und Gaesdonck)**

**Kurzbeschreibung**

Schülerheime sind einer Schule räumlich und pädagogisch zugeordnet. Sie bieten Schülerinnen und Schülern Unterkunft, Verpflegung, soziale Gemeinschaft und pädagogische sowie religiöse Begleitung für die Dauer des Besuchs der Bezugsschule. Alle Schülerinnen und Schüler des Schülerheims sind kleinen nach Alter und Geschlecht getrennten Wohngruppen zugeordnet.

Seit dem 1. August 2008 besteht für das bislang in Trägerschaft des Bistums geführte Schülerwohnheim Coll. Johanneum Ostbevern eine eigene Betreiberstiftung. Im Rahmen der Vereinbarungen mit der Betreiberstiftung wurde entschieden, dass das Bistum die gebäudebezogenen Kosten auch weiterhin unmittelbar aus Bistumsmitteln trägt.

**Ziele**

- Ergänzung oder Ersetzung der Unterstützung der Erziehungsberechtigten durch die Erzieherinnen und Erzieher des Schülerheims,
- Förderung der Persönlichkeitsentwicklung durch religiöse, kulturelle, musische und sportliche Angebote,
- Begleitung und Unterstützung des schulischen Lernens im Sinne des pädagogischen und kirchlichen Bildungsauftrags der Schule,
- Vorbereitung auf ein verantwortliches Leben in Gesellschaft und Kirche.

**Zielgruppe**

Schulpflichtige Kinder und Jugendliche, die die Aufnahmevoraussetzungen für die Bezugsschule erfüllen und deren Erziehungsberechtigte den Besuch der Bezugsschule für ihre Kinder wünschen, ihren Erziehungsauftrag am Schulstandort aber nicht wahrnehmen können.

BEW: 3380, 6120, 6150, 6240, 6270, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

9.156,-- € Nutzungsentschädigung und Garagenmiete für eine Dienstwohnung

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

5.000,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Internatsgebäude der Liebfrauenschule Nottuln. Der Internatsbetrieb wurde von den Schwestern unserer Lieben Frau eingestellt, somit geht gem. bestehendem Vertrag die Gebäudeunterhaltung voll zu Lasten des Bistums.

334.115,-- € Die gebäudebezogenen Sachaufwendungen für das Schülerheim Loburg in Ostbevern werden vom Bistum getragen. Hierzu zählen u. a. Erhaltung und Wartung (10 T€), sonst. Bewirtschaftung (9,1 T€), Einrichtungsergänzung (17 T€) und die Bauunterhaltung (151 T€).



Des Weiteren fallen für Heizung 147 T€ an. In der Loburg ist eine Pelletheizung installiert. Die Kosten für Pellets sind an den Erdölpreis gekoppelt und unterliegen daher starken Schwankungen.

***Bilanzielle Abschreibung:***

Die Abschreibungen in Höhe von 747.652,-- € beziehen sich auf die Schul- und Internatsgebäude des Schülerwohnheims Coll. Johanneum in Ostbevern, sowie auf das gegenüber der Vorjahresplanung nachbewertete und daher in der Vorjahresplanung noch nicht berücksichtigte Schlossgebäude inkl. Flügelbauten West und Ost. Der Vorjahresansatz wurde außerdem noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

***Transferaufwendungen:***

Die Zuweisungen an die Schülerwohnheime verteilen sich 2019 wie folgt:

- 458.733,-- € Für 2019 ist eine Bistumszuweisung für das Collegium Augustinianum Gaesdonck (Schülerheim in sonstiger Trägerschaft) in Höhe von rd. 458,7 T€ vorgesehen:
  - 378.730,-- € Internat (einschl. Bauunterhaltung)
  - 80.003,-- € Musikschule

Mit der Planung 2010 wurde das langjährige Ziel erreicht, die Bistumszuweisung für das Internat von 2005 bis 2010 auf insgesamt 320.000,-- € (zzgl. lineare Fortschreibung) zurückzuführen. Erwirtschaftete Überschüsse der Gaesdonck verbleiben hierbei in der Einrichtung.

- 20.000,-- € Aufgrund des schlechten Zustandes des Mobiliars im Internatsbereich des Collegium Augustinianum, Gaesdonck, in Goch sind 20.000,-- € für die Fortführung der Ergänzungsmöblierung vorgesehen.

Das Rechnungsergebnis beinhaltet mit zusätzlichen 330 T€ noch einen Betrag für die Sanierung der naturwissenschaftlichen Räume in der Gaesdonck.

- 51.100,-- € Für den laufenden Betrieb des Schülerwohnheims Coll. Johanneum Ostbevern erhält die Betreiberstiftung seit dem Haushaltsjahr 2009 eine jährliche Pauschalzuweisung. Die Höhe der Pauschalzuweisung wird beeinflusst durch die Verlagerung einer Personalstelle. Die durch diese Verlagerung eingesparten Ausgaben werden auf die jährliche Zuweisung an die Betreiberstiftung angerechnet.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

- 58.220,-- € Die sonstigen gebäudebezogenen Aufwendungen für das Schülerheim Loburg in Ostbevern werden ebenfalls vom Bistum getragen. Hierzu zählen Versicherungen (15,9 T€), Steuern und Gebühren (3,3 T€), Mietaufwendungen (27,3 T€), Erbbauzinsen und Pachten (11,7 T€).



**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Schülerheime**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	22.438,64	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.921,00	8.922	9.156
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.359,64</b>	<b>8.922</b>	<b>9.156</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.914,32	-307.100	-339.115
14	Bilanzielle Abschreibung	-27.439.671,79	-289.330	-747.652
15	Transferaufwendungen	-842.186,00	-520.838	-529.833
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.591,92	-55.320	-58.220
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-28.519.364,03</b>	<b>-1.172.588</b>	<b>-1.674.820</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-28.488.004,39</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.665.664</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.488.004,39</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.665.664</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-28.488.004,39</b>	<b>-1.163.666</b>	<b>-1.665.664</b>

**Produktgruppe Schülerheime**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 6</b>	<b>Schulen</b>
<b>Produktgruppe 6.11</b>	<b>Schulpastorale und päd. Arbeit</b>

**Produktbeschreibung:**

Maßgebend gehören zur Produktgruppe 6.11 nachfolgende Tätigkeitsfelder:

**Tage religiöser Orientierung (TrO)**

- Tage religiöser Orientierung sind ein Angebot für Schülerinnen und Schüler, in denen ihnen ein Freiraum angeboten wird, außerhalb des Schulalltags zusammen mit den Mitschülerinnen und Mitschülern Fragen der eigenen Lebensorientierung und Sinnfindung zur Sprache zu bringen.
- Tage religiöser Orientierung werden an drei zusammenhängenden Werktagen in der Regel in einer Jugendbildungseinrichtung, hin und wieder auch in einem Kloster oder als Pilger-TrO durchgeführt.
- Anbieter sind unterschiedliche kirchliche Jugendverbände sowie die Abteilung Schulpastoral. Alle Anbieter verfügen über einen Pool von Theologiestudierenden, die die Tage religiöser Orientierung durchführen.

Ziele

- Förderung der Sinnorientierung und Identitätsbildung der Schülerinnen und Schüler,
- Zur-Sprache-Bringen der religiösen Dimension des Lebens,
- Wachhalten der Frage nach der Bedeutung von Glaube und Religiosität für die eigene Lebensgestaltung,
- Unterstützung des allgemeinen Erziehungs- und Bildungsauftrags der Schulen.

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler ab der 9. Jahrgangsstufe – in Ausnahmefällen auch ab der 8. Jahrgangsstufe – sowohl von öffentlichen wie auch von kirchlichen Schulen.

**Arbeit mit Schulseelsorgerinnen und Schulseelsorgern**

Kurzbeschreibung

- Beratung von und Fortbildung für Schulseelsorgerinnen, Schulseelsorger(n) sowie Lehrerinnen und Lehrer(n), die in der Schulseelsorge tätig sind,
- Weiterentwicklung und Durchführung des Pastoralcollegs Schulseelsorge,
- Gewinnung von Lehrerinnen, Lehrern, Pastoralreferentinnen und -referenten sowie Priestern für die Mitarbeit in der Schulpastoral vor Ort,
- Einsatzplanung in Zusammenarbeit mit der Hauptabteilung 500,
- Zusammenarbeit mit Gemeinden, Pastoral Konferenzen und Dekanaten in Fragen der Schulpastoral.

Ziele

- Begleitung und Unterstützung von Schulseelsorgerinnen und Schulseelsorgern in der schulpastoralen Arbeit vor Ort,
- Unterstützung von Schulen bei der Gestaltung schulpastoraler Arbeit.

Zielgruppen

- Schulseelsorgerinnen und Schulseelsorger an kirchlichen und öffentlichen Schulen,
- Lehrerinnen und Lehrer, die in der Schulseelsorge (mit)arbeiten,
- Priester, die in der Schulseelsorge arbeiten.

BEW: 3010, 3380, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

## Erläuterungen:

Die Aufwendungen stellen sich im Saldo wie folgt dar:

	2017 T€	2018 T€	2019 T€
Schulpastoral allgemein (2290, 2293, 2294, 2295)	377,5	372,0	387,0
Tage relig. Orientierung (2291)	515,4	607,5	596,0
Religionspäd. Aus- u. Weiterbildung der Lehrer (3610, 3620)	519,7	606,5	563,4
Religionsunterricht an öffentl. Schulen (3640)	-188,5	-92,3	-98,9
Profilierung Kath. Schulen (6133)	8,3	11,9	11,9

Der Religionsunterricht an öffentlichen Schulen (3640) wird zum Teil durch Pastoralreferenten wahrgenommen, deren Personalkosten noch nicht in diesem Produktbereich ausgewiesen werden. Die Erstattungen übersteigen daher die Aufwendungen.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Allein die Rückvergütung für den nebenamtlichen Religionsunterricht an öffentlichen Schulen durch Pfarrer des Bistums (4 Personen) beläuft sich 2019 auf 43.500,-- € Daneben werden 10.000,-- an Teilnehmerentgelten an Gottesdienstwerktagungen erwartet.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Religionsunterricht an öffentlichen Schulen: Zur Verbesserung der Unterrichtsversorgung im Fach katholische Religionslehre an Berufskollegs stellen die (Erz-) Bistümer Diplom-Theologen/-innen ein, um sie in vollem Umfang dem Land Nordrhein-Westfalen zur Verfügung zu stellen. Der Dienstvorgesetzte ist der jeweilige Generalvikar. Per Gestellungsvertrag mit der Bezirksregierung wird die 100%ige Erstattung der Personal- und Personalnebenkosten durch das Land NRW abgesichert. Diese Erstattung beträgt im Jahr 2019 allein rd. 386.000,-- € Daneben werden Erstattungen für erteilten Religionsunterricht für eine Pastoralreferentin in der Aus- und Weiterbildung des Lehramtspersonals gezahlt (15,3 T€).

### **Personalaufwendungen:**

Die Personal- und Honoraraufwendungen entfallen im Wesentlichen auf folgende Aufgabenbereiche:

- 84.500,-- € Abteilung Schulpastoral,
- 148.990,-- € Tage religiöser
- 120.350,-- € Seelsorge an einzelnen Schulen,
- 545.160,-- € Religiöse Schulwochen,
- 330.610,-- € Religionspädagogische Aus- und Weiterbildung der Lehrer,
- 13.800,-- € Honoraraufwendungen für Gottesdienstwerktagungen und das Fernstudium Religionspädagogik.

### **Transferaufwendungen:**

- 427.000,-- € Die Personalaufwendungen für den TRO-Bereich am Niederrhein werden grundsätzlich direkt in diesem Produktbereich ausgewiesen. Darüber hinaus erfolgt die Aufgabenwahrnehmung jedoch auch durch eine am St. Michael-Turm in Schaephuysen eingerichtete und aus Bistumsmitteln geförderte 0,5 Personalstelle. Außerdem wird seit dem Jahr 2012 eine weitere 0,5 Stelle für den TRO-Bereich am Niederrhein direkt bezuschusst. Die Teilnehmer- und Häuserzuschüsse an die Jugendbildungsstätten des Bistums wurden im Vorjahr erstmals seit ca. 10 Jahren wieder erhöht.
- 47.500,-- € Mit den Mitteln werden religiöse Maßnahmen gefördert, die in Trägerschaft von Schulen des Bistums durchgeführt werden. Die Zuweisung wurde 2017 erhöht, da erstmalig die Teilnehmerzuschüsse für die Durchführung von religiösen Maßnahmen durch Schulen im Bistum Münster erhöht wurden.
- 11.880,-- € Die Haushaltsmittel stehen für besondere Projekte zur Profilierung der Kath. Schulen zur Verfügung. Aus diesen Mitteln wird auch der Eigenanteil des Schulträgers für die Teilnahme der bischöflichen Schulen am Landesprogramm "Kultur und Schule" gezahlt.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Zu den wesentlichen sonstigen Aufwendungen gehören u. a.:

- 13.000,-- € Tagungskosten für Fortbildungswochenenden für die Teamer im Bereich TRO.
- 19.000,-- € Aufwendungen für liturgische Projekte im Rahmen der Gottesdienstwerktagungen
- 25.000,-- € Tagungskosten für religiöse Schulwochen. Diese sind eine besondere Form der schulbezogenen Tätigkeit, die über mehrere Tage ganzen Schulen oder Schülergruppen angeboten wird. Es besteht eine Zusammenarbeit mit dem Dienst der Kirchen an den Schulen der evangelischen Kirche von Westfalen in Dortmund. Der größte Teil der Mitarbeiter ist nebenamtlich tätig.
- 28.800,-- € Aufwendungen für die religionspädagogische Aus- und Weiterbildung der Lehrer, inklusive der Projekte „konfessionell-kooperativer Religionsunterricht“ und „Religionspädagogik an Grundschulen“.

**Produktbereich Schulen**  
**Produktgruppe Schulpastorale und päd. Arbeit**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.549,83	48.000	55.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.379,01	373.000	402.300
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>426.928,84</b>	<b>421.000</b>	<b>457.800</b>
11	Personalaufwendungen	-1.132.611,37	-1.331.610	-1.322.180
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-427.755,46	-486.380	-486.380
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.038,98	-108.400	-108.550
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.619.405,81</b>	<b>-1.926.390</b>	<b>-1.917.110</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.192.476,97</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.459.310</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.192.476,97</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.459.310</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.192.476,97</b>	<b>-1.505.390</b>	<b>-1.459.310</b>

**Produktgruppe Schulpastorale und päd. Arbeit**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





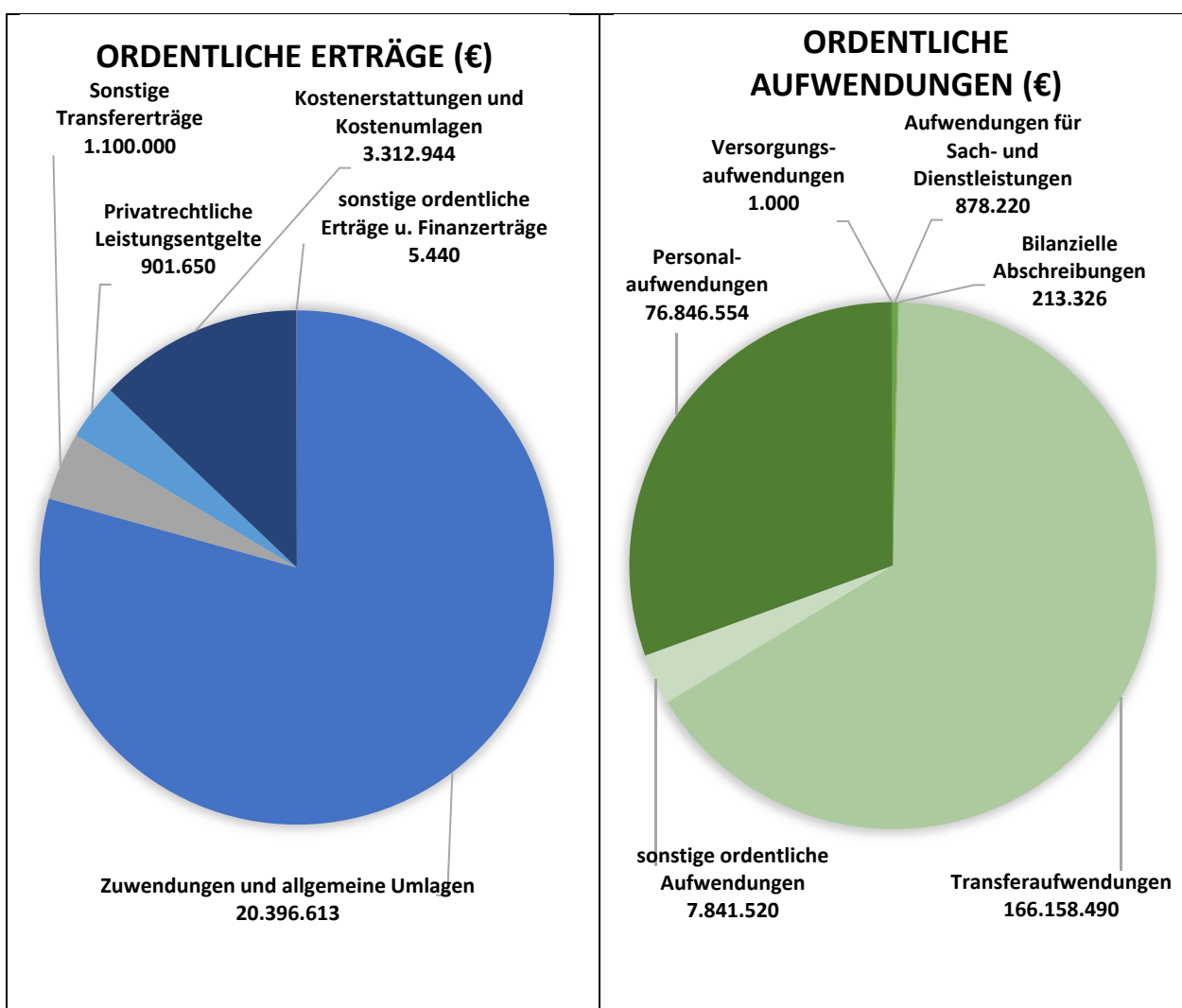
<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 7 (Pfarreien) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead und IT
- Pfarrseelsorge
- Verwaltungshaushalt Pfarreien
- Sonstiger Seelsorgebereich
- Tageseinrichtungen für Kinder (TEK)

Ferner umfasst der Produktbereich die Transferaufwendungen zur Sicherstellung der notwendigen Bauunterhaltung des kirchengemeindlichen Gebäudebestandes.



**Produktbereich Pfarreien**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.545.149,29	19.874.343	20.396.613
3	Sonstige Transfererträge	1.220.469,00	1.000.000	1.100.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.784,08	849.150	901.650
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.886.447,15	2.963.444	3.312.944
7	Sonstige ordentliche Erträge	14.007,16	5.250	5.440
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>24.175.856,68</b>	<b>24.692.187</b>	<b>25.716.647</b>
11	Personalaufwendungen	-67.551.614,25	-70.958.080	-76.846.554
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.568,15	-510.000	-878.220
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.919.930,58	-213.330	-213.326
15	Transferaufwendungen	-160.514.940,85	-168.246.866	-166.158.490
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.780.108,76	-7.325.170	-7.841.520
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-234.010.162,59</b>	<b>-247.254.446</b>	<b>-251.839.110</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-209.834.305,91</b>	<b>-222.562.259</b>	<b>-226.122.463</b>
19	Finanzerträge	0,00	200	28
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>28</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-209.834.305,91</b>	<b>-222.562.059</b>	<b>-226.122.435</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-209.834.305,91</b>	<b>-222.562.059</b>	<b>-226.122.435</b>
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich Pfarreien

### Finanzplan

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.545.149,29	19.874.343	20.396.613	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.220.469,00	1.000.000	1.100.000	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.784,08	849.150	901.650	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.886.447,15	2.963.444	3.312.944	0
7	Sonstige Einzahlungen	14.007,16	5.250	5.440	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200	28	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.175.856,68</b>	<b>24.692.387</b>	<b>25.716.675</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-67.551.614,25	-70.958.080	-76.846.554	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.568,15	-510.000	-878.220	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-160.514.940,85	-168.246.866	-166.158.490	7.500.000
15	Sonstige Auszahlungen	-3.780.108,76	-7.325.170	-7.841.520	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-232.090.232,01</b>	<b>-247.041.116</b>	<b>-251.725.784</b>	<b>7.500.000</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-207.914.375,33</b>	<b>-222.348.729</b>	<b>-226.009.109</b>	<b>7.500.000</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-284.667,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-25.000	-6.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-284.667,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-284.667,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-208.199.042,33</b>	<b>-222.373.729</b>	<b>-225.909.109</b>	<b>7.500.000,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-208.199.042,33</b>	<b>-222.373.729</b>	<b>-225.909.109</b>	<b>7.500.000,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>
<b>Produktgruppe 7.1</b>	<b>Overhead und IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Über den Produktbereich 7.1 werden im Wesentlichen die im Zusammenhang mit den Pfarreien stehenden Personal- und Sachaufwendungen im B. Generalvikariat abgewickelt:

Präventionsschulungen (7112.01 und 06)  
 Personalangelegenheiten past. Dienste (7113)  
 Z-Gast Pfarreien (7114)  
 Abteilung Pfarreien (7115)  
 Beihilfen Pfarreien (7116.03)  
 Schlichtungsstellen (7117)  
 Abteilung Allg. Seelsorge u. Gemeindeentwicklung (7124)  
 Strategiebereich Personalentwicklung (7121)  
 Kirchliches Meldewesen (7122)  
 Gemeindekatechese (7123)

BEW: 2010, 6100, 6120, 6240, 6300

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Es handelt sich um die Beihilfeerstattungen für abgeordnete Priester, die in anderen Diözesen oder Einrichtungen tätig sind.

**Personalaufwendungen:**

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Personalbereiche (Klammer = größere Abweichungen zu 2018):

843,6 T€	Hauptabteilung Seelsorge Personal (+ 147 T€ aufgrund von zwei nachbesetzten Stellen)
910,0 T€	ZGASSt Kirchengemeinden
3.713,5 T€	Abteilung Kirchengemeinden (+ 655 T€ u. a. aufgrund von insg. drei zusätzlichen Stellen für das Baucontrolling und 3 weiteren Stellenausweitungen)
109,1 T€	Abt. Allg. Seelsorge und Gemeindeentwicklung
474,9 T€	Strategiebereich Pastoralentwicklung
413,5 T€	Kirchliches Meldewesen
146,9 T€	Gemeindekatechese

Daneben enthält der Ansatz 2019 mit 780.214,-- € die Beihilfeleistungen für die aktiven Priester. Mit der Haushaltsplanung 2018 wurden die Beihilfen erstmals getrennt nach Schulpersonal, Priestern und Mitarbeitern in BGV und Einrichtungen dargestellt. Die Aufwendungen im Gesundheitswesen steigen insgesamt weiter an. Den Ausgaben stehen Einnahmen bei der Kostenerstattung für abgeordnetes Personal gegenüber.

***Transferaufwendungen:***

Hierbei handelt es sich um Zuweisungen an Pfarreien für die Durchführung von Präventionsschulungen für das haupt- und ehrenamtliches Personal. Im Rechnungsjahr 2017 wurden bislang übertragene, jedoch nicht benötigte Mittel für Präventionsschulungen in Abgang gestellt.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Den weitaus größten Teil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen machen mit 260 T€ die Verarbeitungskosten für das kirchliche Meldewesen, für Änderungsdienste und für diverse Sonderauswertungen (KV- und PGR-Wahlen) durch das beauftragte Rechenzentrum des Bischöflichen Ordinariates Mainz aus.

Daneben entfallen u. a.

- 68,0 T€ auf den Bereich der Präventionsschulungen im kirchengemeindlichen Bereich,
- 35,0 T€ auf Schulungen und Informationsveranstaltungen für die Leiter/-innen und Mitarbeiter/-innen der Zentralrendanturen und
- 25,0 T€ auf Ausbildungskurse für seelsorgl. Begleiter in der Alten-, Behinderten- und Krankenseelsorge.



**Produktbereich Pfarreien**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035,00	2.000	1.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	22.500	100.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.035,00</b>	<b>24.500</b>	<b>101.500</b>
11	Personalaufwendungen	-5.596.264,11	-6.632.510	-7.472.694
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.551,35	-6.000	-3.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	35.145,67	-66.000	-20.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-322.683,26	-414.450	-434.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.889.353,05</b>	<b>-7.118.960</b>	<b>-7.929.694</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.888.318,05</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.828.194</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.888.318,05</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.828.194</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.888.318,05</b>	<b>-7.094.460</b>	<b>-7.828.194</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>
<b>Produktgruppe 7.2</b>	<b>Pfarrseelsorge</b>

### Produktbeschreibung:

In erster Linie sind dem Produktbereich die direkt die Pfarrseelsorge betreffenden Personalaufwendungen (sowie die in dem Zusammenhang stehenden Erträge) zugeordnet:

- Pfarrer und Kapläne
- Ordensgeistliche im Gemeindedienst
- Pastoralassistenten/-referenten
- einschl. Diakone, Liturgie, Kirchenmusik, Exerzitienseelsorge, Gemeindeberatung

Ferner berücksichtigt der Produktbereich über die Transferaufwendungen

- die Finanzierung zahlreicher Aufwendungen im Zusammenhang mit der Pfarrseelsorge (Schwesternniederlassungen, Kirchenmusiker, innovative Projekte)
- und stellt vor allem die notwendige Bauunterhaltung für die Kirchengebäude, Dienst- u. Mietwohnungen und Pfarrheime sicher

Entsprechend ist auch das Gertrudenstift in Rheine-Bentlage als „zentrale Exerzitenstätte“ des Bistums dem Produktbereich der Pfarrseelsorge zugeordnet.

BEW: 2010, 6120, 6150, 6240, 6300, 6400

### Stat. Angaben/Kennzahlen:

Gebäudebestand Pfarreien (Anzahl ges. 3.025 - Stand Juli 2017):

- 733 Kirchen u. Kapellen
- 685 Pfarrhäuser (einschl. Dienstwohnungen)
- 662 Pfarr- u. Jugendheime, Altentagesstätten, Pfarrbüchereien (Gemeinbedarfsfläche)
- 253 Sonstige Gebäude

Gertrudenstift (73 Betten in 49 Zimmern)

	2010	Auslastung 2010 in %	2011	Auslastung 2011 in %	2012	Auslastung 2012 in %	2013	Auslastung 2013 in %	2014	Auslastung 2014 in %	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	20.440	18,79	20.440	23,15	20.440	23,79	20.440	23,64	20.440	24,89	20.440	23,40	20.440	24,61	20.440	20,59
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 365 Tg./Jahr)	26.645	14,42	26.645	17,76	26.645	18,25	26.645	18,13	26.645	19,09	26.645	17,95	26.645	18,88	26.645	15,79
Übernachtungen tatsächlich	3.841		4.732		4.862		4.831		5.087		4.783		5.031		4.208	
																In 2017 war das Haus 4 Monate (Baumaßnahme) geschlossen.
Gästerzahlen ges.	2.572		2.553		3.298		5.229		6.457		5.336		5.086		3.773	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	15.686		19.051		20.468		22.507		23.120		21.514		21.821		17.289	
Geleistete Teilnehmerstage (WbG)																

Eine Abrechnung über WbG erfolgt nicht durch das Haus.

Die Haushaltsplanung für das Exerzitenhaus, Gertrudenstift in Rheine-Bentlage stellt sich wie folgt dar:

	Rechnung 2017	Plan 2018	Plan 2019
Erträge	246.203	342.800	400.600
Personalaufwendungen	282.035	283.700	317.370
Sachaufwendungen	444.466	502.800	552.200
<b>Fehlbedarf</b>	<b>480.298</b>	<b>443.700</b>	<b>468.970</b>
Abschreibung		213.330	213.330
<b>Fehlbedarf gesamt</b>		<b>657.030</b>	<b>682.300</b>

Hinweis: Das Rechnungsjahr 2017 ist durch die umbaubedingte mehrmonatige Schließung der Einrichtung gekennzeichnet.



## **Erläuterungen:**

### ***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

Die Nettoerträge der Geistlichen- und Hilfsgeistlichenfonds sind in Höhe von 50 % an das Bistum Münster abzuführen. Die Abführung der Nettoerträge wurde in Anlehnung an die Vorjahresergebnisse mit 19,0 Mio. € veranschlagt.

Der Zuschuss des Landes NRW zur Besoldung und Versorgung des Pfarrerstandes wird in jährlich gleich bleibender Höhe von 1.124.843,-- € veranschlagt.

### ***Sonstige Transfererträge:***

Die Erstattungen der Pfarreien aus überzahlten Zuweisungen für bauliche Maßnahmen, soweit sie sich nicht auf das laufende Jahr beziehen, werden mit 1,1 Mio. € veranschlagt. Der Planansatz ist geschätzt.

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte: (u. a.)***

456.000,-- € Nach der zum 01.01.1995 vorgenommenen Umstellung der Besoldungsordnung der Ordenspriester im Bistum Münster analog zur Gestellungsordnung für Ordensmitglieder entfällt die Bereitstellung einer mietfreien Dienstwohnung. Der betreffende Orden hat eine Miete in Höhe von mindestens dem steuerlichen Mietwert der Wohnung zu erstatten. Bei der Bereitstellung der gesamten freien Station hat eine Erstattung in Höhe des jeweils gültigen Wertes gemäß Sachbezugsordnung zu erfolgen.

21.000,-- € Kursgebühren für die C-Kirchenmusiker-Ausbildung sowie Teilnehmerbeiträge zu diversen Fortbildungsveranstaltungen.

10.000,-- € Kursgebühren für Lektorenschulungen und Sakristanenaus- und -fortbildung.

400.000,-- € Kurs- und Tagungsgebühren, Gasttagungsentgelte etc. im Gertrudenstift.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen: (u. a.)***

2.041.000,-- € Die Personalaufwandsersatzungen für den Einsatz von Pastoralreferenten/-innen in diversen Einrichtungen schwanken ständig im Zusammenhang mit den tatsächlichen Einsatzzeiten (Vorjahr 1,721 Mio. €).

655.000,-- € Erstattungssätze für den Einsatz ausschließlich abgeordneter Geistlicher. Die Erstattungssätze variieren im Einzelfall.

123.000,-- € Personalaufwandsersatzungen für 4 Priester des Bistums Münster, die in anderen Bistümern tätig sind. Im Vorjahr (117,5 T€) wurden Erstattungen ebenfalls für 4 Priester an dieser Stelle vereinnahmt.

52.000,-- € Erstattungen für den externen Einsatz von Kaplänen und Geistlichen in Sonderdiensten. In der Akademie Klausenhof finden keine Deutschkurse für Priester der Weltkirche mehr statt. Die entsprechende Kostenerstattung (2018: 55,6 T€) entfällt.

### ***Sonstige ordentlichen Erträge:***

Es handelt sich um die Honorarerträge für das Gotteslob in Höhe von rd. 5.000,-- €

### **Personalaufwendungen:**

Die Wesentlichen Personalaufwendungen verteilen sich auf folgende Bereiche:

- 416.000,-- € Aufwandsentschädigungen für Diakone im Nebenamt
- 142.550,-- € Referat Kirchenmusik
- 195.570,-- € Referat Liturgie
- 247.280,-- € Referat Pastoralberatung
- 317.370,-- € Personal im Gertrudenstift
- 20.484.030,-- € Pfarrer im Gemeindedienst mit 343 Personalfällen (2018: 18.979 T€ mit ebenfalls 343 Personalfällen). Die Steigerung des durchschnittlichen Jahresgehaltes von 55,3 auf 59,6 T€ je Pfarrer ist neben der normalen tariflichen Steigerung wesentlich auch dadurch begründet, dass viele "Pfarrerstellen" mit Priestern der Weltkirche besetzt werden. Diese werden anders als inkardinierte Priester in Anlehnung an die KAVO besoldet, nicht nach Beamtentarif.
- 3.011.290,-- € Kapläne und Vikare im Gemeindedienst mit 53 Personalfällen (2018: 3.361 T€ mit 62 Personalfällen)
- 7.251.620,-- € Ordensgeistliche im Gemeindedienst mit 59 (Pfarrerbesoldung) bzw. 46 (Kaplansbesoldung) Personalfällen. (2018: 6.879 T€ mit 59 bzw. 44 Personalfällen).
- 468.180,-- € Geistliche in Sonderdiensten (2018: 452 T€)
- 1.112.250,-- € abgeordnete Geistliche (2018: 1.023 T€)
- 754.000,-- € Aushilfsdienste, em-Vergütungen (2018: 754 T€)
- 33.572.090,-- € Pastoralassistent/innen und -referent/innen mit 465 Personalfällen bzw. rd. 416 umgerechneten Vollzeitstellen. (2018: 30.423 T€ mit 445 Personalfällen bzw. rd. 400 umgerechneten Vollzeitstellen). Es wird auf die Ausführungen im Vorbericht verwiesen.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (u. a.):**

- 100.000,-- € Sichtung und Wertung von Kunst- und Sakralgut profanierter Kirchen sowie für die Organisation deren Auslagerung bzw. der sachgerechten Einlagerung in geeigneten Archiven/Lapidarien. Daneben sind in einigen vorhandenen Lapidarien kleinere Bauunterhaltungsarbeiten notwendig.
- 44.000,-- € Sonstige Aufwendungen in der Pfarrseelsorge (z. B. Krankenversicherung ausl. Ferienvertretungen, Gutachten, Flugkosten, etc.).
- 300.000,-- € Gertrudenstift Rheine – Erweiterung Parkflächen  
Die Parkflächen sollen von derzeit 44 Stell- und Garagenplätzen um weitere 20 Stellplätze und 2 behindertengerechte Parkplätze erweitert werden. Bei Vollbelegung des Hauses sind 80 Gäste vor Ort. Zudem sollen mit dem Budget von 300 T€ Frost- und Feuchtigkeitsschäden an dem aus den 70er Jahren stammenden Garagenkomplex beseitigt werden.
- 225.500,-- € Sach- und Dienstleistungen im Gertrudenstift Rheine.

### **Bilanzielle Abschreibung:**

Der Abschreibungsbetrag bezieht sich auf die Gebäude des Gertrudenstifts in Rheine-Bentlage.

### **Transferaufwendungen:**

Die Transferaufwendungen im Produktbereich Pfarrseelsorge verteilen sich wie folgt:

- 375.000,-- € Für innovative Projekte in der Pastoral wird pro Weihbischofsregion (inzw. 3 Regionen) ein Budget in Höhe von 125.000,-- € (insg. 375 T€) zur Verfügung gestellt. Unter innovativen Projekten sind grundsätzlich solche Projekte zu verstehen, die in der Pastoral etwas Neues

anstoßen, das die Chance hat, sich durchzusetzen, wobei die Kompatibilität mit dem Diözesanpastoralplan gewährleistet sein muss. Die Projekte sollen der Vergemeinschaftung dienen, Gemeindegründung fördern und Vernetzung begünstigen.

- 543.500,-- € Kirchenmusik:  
Mit 531 T€ handelt es sich um die Personalkostenzuweisungen an Pfarreien für den Einsatz überpfarrlicher Kirchenmusiker. Die Planung basiert auf dem Rechnungsergebnis 2017 i. H. v. rd. 358,9 T€ zuzüglich eines Mehrbedarfs von 150 T€ für die Projektstellen „Kirchenmusik“ (2018-2023).  
Der Mehrbedarf für die Eingruppierung der Kirchenmusiker lt. Kirchenmusikalischer Landkarte“ wird über die Schlüsselzuweisung abgedeckt.  
12,5 T€ entfallen auf die Unterstützung des pueri cantores Diözesanverbandes und das Projekt „Religiöse Friedensmusiken“.
- 701.000,-- € Exerzienseelsorge:  
137.000,-- € - Zuweisung für Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen sowie von Einrichtungsgegenständen Haus Ludgerirast, Gerleve.  
  
44.000,-- € - Zuweisung für Exerzittenmaßnahmen und Besinnungstage für Pfarrgemeinden.  
  
515.000,-- € - Zuweisung zur Betriebskostenförderung an das Exerzitenhaus "Ludgerirast" der Abtei Gerleve. Außerdem werden mit diesem Teilansatz Zuschüsse zu Exerzittenmaßnahmen und Besinnungstagen nach den entsprechenden Richtlinien an Verbände und Einrichtungen abgewickelt.  
  
5.000,-- € - Allgemeine Zuschüsse und Umlagen im Bereich „Exerzienseelsorge“.
- 13.000,-- € Maßnahmen im Zusammenhang mit der Beratung (Gemeindeberatung) von Pfarrgemeinden und anderen Gremien der Mitverantwortung.
- 1.226.700,-- € Das Bistum Münster gewährt seinen inkardinierten oder sonst in seinem Dienst stehenden Geistlichen zur Verbesserung der Besoldung der Pfarrhaushälterinnen und zur Sicherstellung ihrer angemessenen Altersversorgung zur Erfüllung ihrer Lohnverpflichtungen Zuschüsse. Im Haushaltsjahr 2019 werden für die Haushälterinnenbesoldung insgesamt Aufwendungen in Höhe von 1,23 Mio. € erwartet. Aufgrund der Neuregelung der Haushälterinnen-Bezuschussung steigt die Zahl der Priester mit Haushälterin in den letzten Jahren wieder etwas an (2018 = 1,18 Mio. €). Die Aufwendungen für das Haushälterinnen-Zusatzversorgungswerk werden unter den Versorgungsbezügen ausgewiesen.
- 700.000,-- € Pfarreien, die Ordensleute im pastoralen Dienst einsetzen, erhalten je nach Beschäftigungsumfang bzw. Tätigkeit im Rahmen eines Ordensgestellungsvertrages finanzielle Unterstützung (650 T€). Weitere 50 T€ sind für die bauliche Unterhaltung der Schwesternniederlassungen vorgesehen.
- 50.000,-- € Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen an den Dienstwohnungen/Mietwohnungen für Laienmitarbeiter.
- 4.000.000,-- € *Dienst- und Mietwohnungen für Geistliche*  
18.000.000,-- € *Kirchgebäude/Kapellen*  
12.000.000,-- € *Pfarrheime/Pfarrzentren*  
Hinsichtlich der vorstehenden Veranschlagungen wird auf die Ausführungen im Vorbericht verwiesen.
- 50.000,-- € Bei Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden der Pfarreien ist es vereinzelt auch möglich, Wohnraum zu schaffen (Siedlungswesen). Hierfür sollen subsidiär auch Zuweisungen gewährt werden, um tragbare Wohnungsmieten zu gewährleisten.
- 80.000,-- € Zuweisungen an Pfarreien zur Finanzierung von Erschließungsmaßnahmen. Der Ansatz muss seit dem Jahr 2018 auf 80 T€ erhöht werden (vor 2017: 60 T€), da die Kommunen vermehrt auch bislang freigestellte Erschließungskosten von den Pfarreien einfordern.
- 10.000,-- € Sonstige Zuweisungen

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen: (u. a.)***

- 75.000,-- € Im Jahr 2019 ist wieder ein Tag der Pfarreiräte geplant. Die Planung orientiert sich an den Aufwendungen des letzten Pfarreiratstag.
- 10.000,-- € Mittel für Lizenzen für den Abdruck von Liedern und Texten für die 2. Auflage des Neuen Gotteslob (VG Musikedition Kassel). Der Nachdruck des Gotteslobes und damit die Kosten der Werknutzungsrechte ist ein dynamischer Prozess und orientiert sich an der Nachfrage nach dem Gotteslob. 2019 ist kein Nachdruck geplant. Der letzte Nachdruck erfolgte 2017 mit Kosten von 30 T€
- 10.000,-- € Tagungskosten für die Werkwochen für Kirchenmusiker. Die Werkwochen werden nur unregelmäßig durchgeführt.
- 40.000,-- € Aufwendungen für die Durchführung von Sakristanaus- und fortbildungskursen. Der tatsächliche Bedarf ist abhängig von der Zahl der an der Sakristanausbildung teilnehmenden Personen. 2019 sollen erweiterte Angebote und Qualifizierungsmaßnahmen entwickelt und durchgeführt werden (2018: 32 T€).
- 325.700,-- € Allein für den Lebensmitteleinsatz ist im Haushalt des Gertrudenstifts ein Teilansatz von 255 T€vorgesehen. Die restlichen Mittel dienen der Exerzitienseelsorge.
- 3.000,-- € Die Aufwendungen für Veranstaltungen im Rahmen der Exerzitienseelsorge werden mit 3.000,-- €veranschlagt. 2018 wurde mit 10,0 T€ein weiteres Exerzitionenangebot durchgeführt.
- 875.000,-- € Die Pastoralassistenten und -referenten erhalten unter bestimmten Voraussetzungen eine jährliche Zuwendung für die Unterhaltung des zur Wahrnehmung ihrer dienstlichen Aufgaben benötigten eigenen Kraftfahrzeugs (PKW-Zuschüsse). Die Planung 2019 orientiert sich grundsätzlich am Rechnungsergebnis 2017 (rd. 864,0 T€).
- 316.000,-- € 300.000,-- €sind für die Umzüge des pastoralen Personals vorgesehen. Die Zahl der Umzüge kann nur geschätzt werden. Der Ansatz 2019 orientiert sich daher an den tatsächlichen Aufwendungen im Jahr 2017 und an den bisherigen Zahlen 2018. Weitere 16.000,-- €werden als Einrichtungszuschüsse für neu geweihte Priester vorgesehen.
- 1.650.000,-- € Sofern Geistliche zur Wahrnehmung ihrer dienstlichen Aufgaben ein Kraftfahrzeug benötigen und unterhalten, wird hierzu ein jährlicher PKW-Zuschuss bereitgestellt. Der Planansatz muss weitestgehend geschätzt werden.
- 102.000,-- € Der Ansatz ist für die Unterhaltung (nicht Instandhaltung) und Nebenkosten der sog. „Lapidarien“ für die Auslagerung von Kunst- und Sakralgut profanierter Kirchen vorgesehen. Es wird mit einem "Lapidarium" pro Kreisdekanat gerechnet.

### **Teilfinanzplan A**

#### ***Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen:***

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Einrichtungsmittel im Gertrudenstift Rheine-Bentlage.

**Produktbereich Pfarreien**  
**Produktgruppe Pfarrseelsorge**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.275.029,46	19.639.343	20.164.613
3	Sonstige Transfererträge	1.220.469,00	1.000.000	1.100.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	498.419,08	834.150	889.650
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.882.892,36	2.628.944	2.902.944
7	Sonstige ordentliche Erträge	14.007,16	5.250	5.440
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23.890.817,06</b>	<b>24.107.687</b>	<b>25.062.647</b>
11	Personalaufwendungen	-61.717.823,65	-64.006.410	-68.916.510
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.756,87	-402.000	-674.220
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.919.930,58	-213.330	-213.326
15	Transferaufwendungen	-42.359.756,40	-41.911.946	-37.762.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.967.176,76	-3.336.250	-3.427.700
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-109.146.444,26</b>	<b>-109.870.936</b>	<b>-110.994.756</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-85.255.627,20</b>	<b>-85.763.249</b>	<b>-85.932.109</b>
19	Finanzerträge	0,00	200	28
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>28</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-85.255.627,20</b>	<b>-85.763.049</b>	<b>-85.932.081</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-85.255.627,20</b>	<b>-85.763.049</b>	<b>-85.932.081</b>

**Produktgruppe Pfarrseelsorge**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-25.000	-6.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-25.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Pfarreien									
Produktgruppe: Pfarrseelsorge									
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Gertrudenstift Instandhaltung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.000,00	0	0	0	0	0	0	90.000,00	90.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.000,00	0	0	0	0	0	0	-90.000,00	-90.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>
<b>Produktgruppe 7.3</b>	<b>Verwaltungshaushalt Pfarreien</b>

**Produktbeschreibung:**

**ZuWO Pfarreien**

Bereitstellung von Zuweisungen an die katholischen Pfarreien und deren Einrichtungen zur Deckung des laufenden Haushaltsbedarfs, zur Mitfinanzierung von besonderen Einrichtungen, Aufgaben und Aufwendungen. Darüber hinaus sollen die kath. Pfarreien in die Lage versetzt werden, eine Bauunterhaltungspauschale für die Finanzierung von Investitionsmaßnahmen mit einem Ausgabevolumen im Einzelfall bis 25.000,-- € zu bilden. Der Haushaltsbedarf der Zentralrendanturen wird als gemeinsame Einrichtung der katholischen Pfarreien in der Schlüsselzuweisung berücksichtigt.

**Ziele**

Eine stetige Aufgabenerfüllung durch eine geordnete Haushaltswirtschaft (Haushaltsausgleich) bzw. im Falle der Haushaltssicherung die Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs soll gewährleistet sein.

Die katholischen Pfarreien sollen auf der Basis einer weitestgehenden pauschalierten Mittelbereitstellung eigenverantwortlich die örtlichen Bedürfnisse zur Durchführung des Gemeindelebens finanzieren können.

**Zielgruppen**

Alle katholischen Pfarreien und deren Einrichtungen im nrw.-Teil des Bistums Münster

BEW: 6300

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Zuwendungen und Allgemeine Umlagen:**

Mit 5.000,-- € werden 2019 die Einnahmen aus zurückzuzahlenden Zuweisungen (Schuldenentlastungshilfen, Zweckzuweisungen, etc.) aufgrund der Haushaltsprüfung gem. § 72 HKO durch die Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeit (Abt. 140) veranschlagt.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Planung berücksichtigt mit 310.000,-- € die Erstattung bzw. Refinanzierung der Versicherungsprämien für vermieteten Wohnraum durch Pfarreien (vgl. Ausführungen zu den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen).

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Aufwand zur Unterstützung von Zentralrendanturen bei der Einführung eines neuen Liegenschaftsprogramms (NAV-L).

**Transferaufwendungen:**

89.570.000,-- € Schlüsselzuweisungen lfd. Haushalt Pfarreien:

Die Schlüsselzuweisung an die Pfarreien wurden im Jahr 2019 mit 89.570.000,-- € veranschlagt. Die Schlüsselzuweisung wurde gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,6 % angehoben. Folgende Sondersachverhalte wurden über die üblichen Kostensteigerungssätze hinaus zusätzlich berücksichtigt:

- 0,50 Mio. € für die Auswirkungen der personalwirtschaftliche Regelung, Änderung der Beschäftigungsumfänge im liturgischen Dienst,
- 1,00 Mio. € für den Ausgleich erhöhter Umlagekosten Zentralrendanturen (Optimierung der Verwaltungsprozesse zwischen Pfarreien und Bistum,



- 1,08 Mio. € für die IT-Strukturveränderungen in den Pfarreien (vgl. Vorbericht).
- 400.000,-- € Die Haushaltsmittel dienen dazu, die notwendigen Strukturveränderungen in den Pfarreien sozialverträglich umzusetzen und/oder zu begleiten. Ebenso wird eine mögliche Personalveränderung in den Tageseinrichtungen für Kinder mitfinanziert.
- 400.000,-- € Aufgrund der gültigen Schlüsselzuweisungsverordnung und dem Rückbau der Allgemeinen Rücklage sind einige Pfarreien gezwungen, im Rahmen eines Haushaltsstrategiekonzeptes einen Nachtragshaushaltsplan zu erstellen und einen Ansatz bei der Haushaltsstelle "Schuldenentlastungshilfe" einzuplanen. Nach der Auswertung des Jahresergebnisses 2017 und den Haushaltsplanungen 2018 für die Verwaltungshaushalte der Pfarreien wird der Zuweisungsbedarf 2019 mit 0,4 Mio. € angesetzt.
- 50.000,-- € Zuweisungen für die Unterstützung von Zentralrendanturen bei der Einführung eines neuen Liegenschaftsprogramms (NAV-L).

Zu den Transferaufwendungen im Zusammenhang mit der ZuWO wird auch auf die Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan 2019 verwiesen.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Die zugunsten des Bistums und den Pfarreien abgeschlossenen Sammelversicherungen beziehen sich auf mehrere gebäudebezogene Versicherungen (Feuer, Sturm, Einbruch, Diebstahl, Inventar, etc.), Haftpflichtversicherungen, Bauleistungsversicherungen, eine Unfallversicherung und sonstige kleinere Versicherungsverträge. Auf den kirchengemeindlichen Bereich entfallen rd. 80 % oder 3.385.000,-- € der Sammelversicherungsprämien.



**Produktbereich Pfarreien**  
**Produktgruppe Verwaltungshaushalt Pfarreien**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.662,22	13.000	5.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	310.000	310.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>16.662,22</b>	<b>323.000</b>	<b>315.000</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.602,65	-50.000	-50.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-84.100.355,54	-88.361.000	-90.420.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.001.600	-3.385.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-84.108.958,19</b>	<b>-91.412.600</b>	<b>-93.855.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-84.092.295,97</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-93.540.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-84.092.295,97</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-93.540.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-84.092.295,97</b>	<b>-91.089.600</b>	<b>-93.540.000</b>

**Produktgruppe Verwaltungshaushalt Pfarreien**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>
<b>Produktgruppe 7.4</b>	<b>Sonstiger Seelsorgebereich</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 7.4 sind maßgebend zugeordnet:

**- Förderung Priesterhaus Kevelaer:**

Der Standort Kevelaer ist das größte Wallfahrtszentrum im Bistum Münster mit über 80 Tsd. Wallfahrern pro Jahr. Das Priesterhaus, heute das älteste Steingebäude Kevelaers von 1647. Es beherbergt die Wallfahrtsleitung und ist zugleich Pfarrhaus der Pfarrei St.-Marien. Das Haus ist heute ein Ort für Exerzitien und Einkehrtage, für Wochenend- und Bildungskurse. Das Haus bietet 50 Zimmer mit insgesamt bis zu 90 Betten (davon auch 20 als Rucksackzimmer). Es gibt rd. 11 Tsd. Übernachtungen p.a. und 50 Tsd. Mahlzeiten für die im Haus versorgten Priester, Gäste und Pilger.

**- Förderung von religiösen Maßnahmen gem. kirchl. Jugendplan.**

**- Förderung von OT-Heimen.**

**- Personal- und Sachaufwendungen des Referates Ehe- und Familienseelsorge einschl. der für die Familien-seelsorge und -bildung geförderten Maßnahmen (Transferaufwendungen).**

BEW: 2010, 6120, 6300

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Kurs- und Tagungsgebühren für Veranstaltungen in der Ehe- und Familienseelsorge.

***Personalaufwendungen:***

Es handelt sich um das Personal des Referates Ehe- und Familienseelsorge.

***Transferaufwendungen:***

585.000,-- € Zuweisung 2019 zum Haushalt des Priesterhauses Kevelaer. Die Zuweisung musste im Vorjahr erstmals seit dem Jahr 2003 wieder angehoben werden (+45 T€), da die Rücklagen des Priesterhauses aufgebraucht sind.

100.000,-- € Für das Priesterhaus Kevelaer ist 2019 eine umfangreiche Bestandsaufnahme des Gebäudes vorgesehen. Im Rahmen dieser Bestandsaufnahme soll ein Sanierungskonzept für die kommenden Haushaltsjahre erarbeitet werden.

182.000,-- € Zuweisungen zur Förderung von religiösen Maßnahmen für Jugendliche gemäß den entsprechenden Richtlinien an Pfarrgemeinden (170 T€) und Verbände bzw. andere Einrichtungen (12 T€).

440.700,-- € Zuweisungen an OT-Heime:

Folgende Einrichtungen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit erhalten eine Bistumsförderung:

- St. Peter in Duisburg-Rheinhausen,
- St. Josef in Gronau,
- Karl Leisner in Kleve,
- St. Marien in Dinslaken-Lohberg,
- St. Nikomedes in Steinfurt-Borghorst,
- St. Bonifatius in Dorsten,
- ND-Jugendzentrum in Dinslaken,
- Jugendhaus "Alte Dame" in Rheine-Mesum,
- KSJ Heimbauverein (Sonderförderung).

- 20.000,-- € Personalkostenzuschüsse für Praktikanten und FSJ'ler, die in Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit eingesetzt werden. Vordringliches Ziel ist die Förderung des Berufsnachwuchses für die offene Kinder- und Jugendarbeit. Zukünftig soll auch der Einsatz von FSJ'lern in den Einrichtungen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit unterstützt werden.
- 16.500,-- € Fördermittel für eine pfarrübergreifende Einrichtung (TOT-Heim).
- 165.500,-- € Förderung von Maßnahmen der Familienseelsorge (gem. Richtlinien zur „Förderung von religiösen Maßnahmen für Familien und Alleinerziehende“ und den Richtlinien zur „Förderung von Projekten und Maßnahmen in der Seelsorge des Bistums Münster“ - veröffentlicht im Kirchlichen Amtsblatt 4/2010).

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Von den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen entfallen allein 65.000,-- € auf Veranstaltungen des Referates Ehe- und Familienseelsorge, darunter auch die Durchführung von zwei Tagen der Ehejubiläen.



**Produktbereich Pfarreien**  
**Produktgruppe sonstiger Seelsorgebereich**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.330,00	10.000	8.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.554,79	2.000	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.884,79</b>	<b>12.000</b>	<b>8.500</b>
11	Personalaufwendungen	-126.445,26	-130.160	-133.970
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.152.517,74	-1.371.260	-1.509.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.009,38	-60.870	-65.820
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.348.972,38</b>	<b>-1.562.290</b>	<b>-1.609.490</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.337.087,59</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.600.990</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.337.087,59</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.600.990</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.337.087,59</b>	<b>-1.550.290</b>	<b>-1.600.990</b>

**Produktgruppe sonstiger Seelsorgebereich**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 7</b>	<b>Pfarreien</b>
<b>Produktgruppe 7.5</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>

**Produktbeschreibung:**

**ZuwO Kirchengemeinden (TEK)**

Bereitstellung von Zuweisungen an die katholischen Kirchengemeinden zur Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

**Ziele**

- Übernahme der gesetzlich vorgesehenen Trägeranteile bezogen auf die pastorale Grundversorgung.
- Förderung der neuen Verwaltungs- und Leitungsstrukturen im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder im Hinblick auf eine weitere Qualitätsentwicklung.
- Unterstützung und Förderung der Ausbildung von Berufspraktikanten zur Sicherstellung zukünftiger Personalbedarfe.
- Zuweisungen für Investitionsmaßnahmen um zukünftig bedarfsgerechte Angebote vorhalten zu können.
- Sicherstellung der Finanzierung der Kindergartenhaushalte im Rahmen des Haushaltsstrategieverfahrens TEK.

**Zielgruppen**

Alle katholischen Kirchengemeinden im nrw.-Teil des Bistums Münster, die Träger von Tageseinrichtungen für Kinder sind.

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Situation im nrw-Teil des Bistums Münster Kindergartenjahr 2018/2019

Statistische Angaben:

- Anzahl der Einrichtungen:	664
- Anzahl der betreuten Kinder:	45.226
- Kirchlicher Grundbestand (59%):	26.804
- Zusatzplätze (41 %):	18.422

**Erläuterungen:**

***Zuwendungen und allgemeine Umlagen:***

205.000,-- € Die Fortbildungsmaßnahmen für die pädagogisch tätigen Kräfte in den kath. Kindergärten werden zum überwiegenden Teil durch eine Umlage der Kindergartenhaushalte der Trägergemeinden finanziert. Die Ermittlung des kinderbezogenen €Anteils erfolgt im Rahmen der Festsetzung der Schlüsselzuweisung für die Kindergärten auf der Basis der Anzahl der bewilligten Kindspauschalen. Der Ansatz 2019 berücksichtigt bei einer steigenden Fortbildungsumlage je Platz die zurückgehende Zahl an Einrichtungsplätzen.

22.000,-- € Die zurückzuzahlenden Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Zweckzuweisungen etc.) können nur geschätzt werden.



### **Personalaufwendungen:**

Von den Personalaufwendungen entfallen rd. 165.000,-- € auf die Durchführung von Präventionsschulungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen.

Des Weiteren fallen für die Begleitung des Kita-Projektes "Kindertageseinrichtungen als Lebensorte des Glaubens" Personalaufwendungen in Höhe von rd. 158,4 T€ an. Die „Lebensorte des Glaubens“ wurden 2018 aus dem Projekt- in den Regelbetrieb überführt, hierfür wurde eine zusätzliche Personalstelle eingerichtet.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

56.000,-- € Die Hauptabteilung 200 - Seelsorge führt in Zusammenarbeit mit dem Diözesancaritasverband und der Abt. 630 - Pfarreien - ein Projekt "Kindertageseinrichtungen als Lebensorte des Glaubens" durch. Das Projekt steht im Zusammenhang mit dem Diözesanpastoralplan, der u. a. die Zusammenarbeit zwischen Pastoral und Caritas unterstreicht. Mit dem Projekt soll der Ansatz einer lebens- und sozialraumorientierten Pastoral verwirklicht werden. In diesem Sinne sollen die katholischen Kitas ihren Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrag verwirklichen, indem sie ihr Selbstverständnis als katholische Einrichtung, ihre pädagogische Arbeit mit Kindern und Eltern, ihre Zusammenarbeit im Team und mit dem Träger sowie die Einbindung in das pastorale und soziale Umfeld vom christlichen Glauben leiten und inspirieren lassen.

Eine Projektphase startete im Jahr 2014 an ausgewählten Standorten. In seiner Sitzung am 22.02.2014 hat der Kirchensteuerrat dem Projekt und den damit verbundenen Ausgaben zugestimmt. In seiner Sitzung am 16.06.2018 wurde der Kirchensteuerrat darüber informiert, dass das bisherige Projekt „Kindertagesstätten als Lebensorte des Glaubens“ in den Regelbetrieb überführt wird.

Die Planung 2019 für die "Kindertageseinrichtungen als Lebensorte des Glaubens" sieht Gesamtausgaben in Höhe von 518,4 T€ vor. Hiervon entfallen 56.000,-- € auf Dienstleistungsaufwendungen (u. a. externe Begleitung des Projektes). Des Weiteren sind Fortbildungen für pädagogische und pastorale Mitarbeiter und Veranstaltungen an einzelnen Praxisstandorten geplant (siehe sonst. ord. Aufw.). Es wird ein Fortbildungsprogramm sowie ein Orientierungsrahmen und Arbeitshilfen herausgegeben. Darüber hinaus sollen mit Zuschüssen Teilprojekte an einzelnen Praxisstandorten ggf. auch finanziell unterstützt werden (siehe Transferaufwendungen). Die Personalausstattung wurde ausgeweitet (siehe Personalaufwendungen).

20.000,-- € Pauschale Bauunterhaltungsmittel für die TEK St. Christophorus in Recklinghausen

75.000,-- € An der Christophorus Kindertagesstätte in Recklinghausen sind Renovierungsmaßnahmen Innen und Außen durchzuführen. Die vorhandenen Bodenbeläge sind teilweise zu erneuern, die Kellerdecke soll aus energetischen Gründen gedämmt werden, die Fenster sind teilweise zu erneuern, die Abluftanlage der Spülküche entspricht nicht mehr den heutigen Vorschriften. Die Maßnahme soll komplett im Jahr 2019 mit einem Aufwand von 75 T€ durchgeführt werden.

### **Transferaufwendungen:**

33.378.790,-- € Schlüsselzuweisung und Schuldenentlastungshilfen für Tageseinrichtungen für Kinder Diesbezüglich wird auf die Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.

168.000,-- € Zuschüsse für Teilprojekte an einzelnen Praxisstandorten im Rahmen der "Kindertageseinrichtungen als Lebensorte des Glaubens" (s. o.).

400.000,-- € Der Ansatz betrifft die Förderung von 13 Tageseinrichtungen f. Kinder in Trägerschaft von Caritasverbänden und wurde gegenüber dem Jahr 2018 um 20 T€ auf 400.000,-- € erhöht. Aufgrund vertraglicher Regelungen übernimmt das Bistum den Trägeranteil für verschiedene Tageseinrichtungen für Kinder in Trägerschaft der Caritasverbände. In der Planung wurde die gesetzlich vorgesehene Erhöhung der Kindpauschalen um 3 Prozent berücksichtigt. Für die Vereinbarungen ist in Abstimmung mit der Bistumsleitung eine grundsätzliche Änderung vorgesehen. Diese Änderung hat noch keine Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2019.

2.500.000,-- € Der Ansatz wurde um 500 T€ auf 2,5 Mio. € reduziert. In den vergangenen Jahren sind mit Blick auf die Konkurrenzfähigkeit der Träger weitere Umstrukturierungsprozesse durch Gruppenerweiterungen bzw. -umwandlungen vorgenommen worden. In diesem Zuge sind auch notwendige Sanierungsmaßnahmen durchgeführt worden. Dieser Prozess wird sich weiter fortsetzen.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

- 68.000,-- € Sonstige Sachaufwendungen für Präventionsschulungen im Kita-Bereich.
- 136.000,-- € Fortbildungen für pädagogische und pastorale Mitarbeiter und Veranstaltungen an einzelnen Praxisstandorten in Bezug auf das Kita-Projekt „Lebensorte des Glaubens“.
- 40.000,-- € Die Aufwendungen für den Druck/Versand der Elternbroschüre "Für ihr Kind - die kath. Kindertageseinrichtung" werden federführend vom Erzb. Generalvikariat Köln, stellvertretend für alle kath. Kindertageseinrichtungen der fünf nrw-Bistümer vorfinanziert und anteilmäßig umgelegt.
- 285.000,-- € Für laufende Fortbildungsmaßnahmen werden im Jahr 2019 rund 200.000,-- € benötigt. Im Zusammenhang mit den neuen Verbänden von Tageseinrichtungen für Kinder muss ein umfangreiches, qualitätsvolles Fortbildungsprogramm durchgeführt werden (nicht umlagefähig). Hierfür sieht der Haushaltsplan 2019 einen zusätzlichen Teilansatz in Höhe von 85.000,-- € vor.

**Produktbereich Pfarreien**  
**Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.457,61	222.000	227.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	3.000	2.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>255.457,61</b>	<b>225.000</b>	<b>229.000</b>
11	Personalaufwendungen	-111.081,23	-189.000	-323.380
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.657,28	-52.000	-151.000
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-32.937.456,84	-36.536.660	-36.446.790
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420.239,36	-512.000	-529.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.516.434,71</b>	<b>-37.289.660</b>	<b>-37.450.170</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-33.260.977,10</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-37.221.170</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.260.977,10</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-37.221.170</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-33.260.977,10</b>	<b>-37.064.660</b>	<b>-37.221.170</b>

**Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-194.667,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-194.667,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-194.667,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Pfarreien									
Produktgruppe: Tageseinrichtungen für Kinder									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> TEK St. Christophorus Recklinghausen Sanierungs- und Umbaumaßnahmen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	194.667,00	0	0	0	0	0	0	194.667,00	194.667,00
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-194.667,00	0	0	0	0	0	0	-194.667,00	-194.667,00

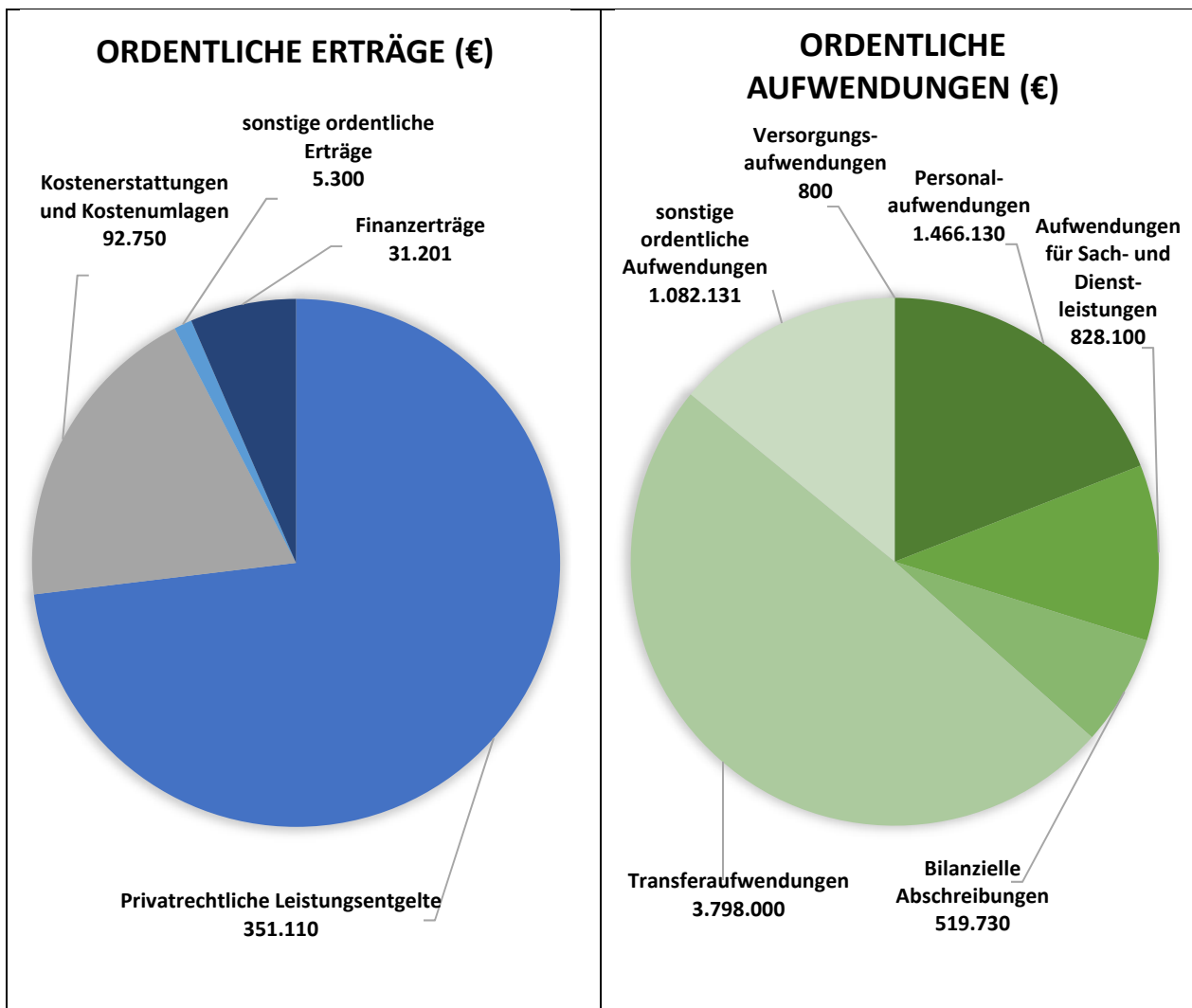


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 8</b>	<b>Seelsorgeaus- und weiterb. / Ord.</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 8 (Seelsorgeaus- und weiterb. / Ord.) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Borr./Priesterseminar
- Institut für Diakonat und past. Dienste (IDP)
- Orden



**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.835,00	250.450	351.110
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.490,47	77.500	92.750
7	Sonstige ordentliche Erträge	90.980,41	3.500	5.300
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>199.305,88</b>	<b>331.450</b>	<b>449.160</b>
11	Personalaufwendungen	-424.853,25	-966.730	-1.466.130
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.677,18	-480.900	-828.100
14	Bilanzielle Abschreibung	-14.697.098,58	-571.540	-519.730
15	Transferaufwendungen	-4.881.011,53	-2.771.640	-3.798.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.717,29	-837.425	-1.082.131
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.403.357,83</b>	<b>-5.629.235</b>	<b>-7.694.891</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.204.051,95</b>	<b>-5.297.785</b>	<b>-7.245.731</b>
19	Finanzerträge	0,00	32.005	31.201
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>32.005</b>	<b>31.201</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.204.051,95</b>	<b>-5.265.780</b>	<b>-7.214.530</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-20.204.051,95</b>	<b>-5.265.780</b>	<b>-7.214.530</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.835,00	250.450	351.110	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.490,47	77.500	92.750	0
7	Sonstige Einzahlungen	90.980,41	3.500	5.300	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	32.005	31.201	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.305,88</b>	<b>363.455</b>	<b>480.361</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-424.853,25	-966.730	-1.466.130	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000	-800	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.677,18	-480.900	-828.100	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.881.011,53	-2.771.640	-3.798.000	800.000
15	Sonstige Auszahlungen	-291.717,29	-837.425	-1.082.131	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.706.259,25</b>	<b>-5.057.695</b>	<b>-7.175.161</b>	<b>800.000</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.506.953,37</b>	<b>-4.694.240</b>	<b>-6.694.800</b>	<b>800.000</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.744,56	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.000	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.744,56</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.744,56</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-5.777.697,93</b>	<b>-4.701.240</b>	<b>-6.694.800</b>	<b>800.000</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-5.777.697,93</b>	<b>-4.701.240</b>	<b>-6.544.800</b>	<b>800.000</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 8</b>	<b>Seelsorgeaus- und Weiterb. / Ord.</b>
<b>Produktgruppe 8.1</b>	<b>Overhead und IT</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 8.1 sind maßgebend zugeordnet:

- Kollekten, Spenden für die Aus- und Fortbildung für den past. Dienst,
- Personal- und Sachaufwendungen für Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt,
- Personal- und Sachaufwendungen für die berufsbegleitende Weiterbildung des seelsorglichen Personals,
- Personal- und Sachaufwendungen der Abteilung Pastoralpsychologie.

Sonstige Bereiche betreffen

- Werbung für kirchl. Berufe,
- Clemens-Hofbauer-Hilfswerk, Bad Driburg,
- Fachstudium,
- Pastoralkolleg,
- Centro.

BEW: 2010, 3010, 5000, 5300, 6000, 6100, 6120, 6150, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Die Aufwendungen stellen sich im Saldo wie folgt dar:

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Kollekten, Spenden f. die Aus- und Fortbildung past. Dienst (0820)	-35,4	-9,2	32,6
Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt (0831)	46,9	89,0	141,0
Berufsbegleitende Weiterbildung des seelsorgl. Personals (0832)	229,1	324,0	534,3
Pastoralpsychologie (0850)	118,6	112,4	129,8
Sonstiger Overhead (0810, 0821, 0833, 0843, 0845 u. 0846)	60,2	138,2	121,7

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Von den privatrechtlichen Leistungsentgelten entfallen allein 52.150,- € auf die Kursgebühren für die Praxisbegleiterausbildung zur Supervisorenausbildung. Die Durchführung erfolgt als Weiterbildungs-Masterstudiengang im Rahmen eines Kooperationsvertrages zwischen der Kath. Fachhochschule NW und dem BGV. Studierende der Fachhochschule, die an der Supervisorenausbildung teilnehmen, erstatten dem Bistum anteilige Honorarkosten; Studierende des Bistums zahlen eine Eigenbeteiligung an den Tagungskosten. 10.000 € entfallen auf die Kursgebühren für u. a. Familienexerziten.

### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Das Bistum Münster ist alleiniger Träger der Fortbildungsmaßnahme "Fachqualifikation Krankenhauspastoral". Die Ausgaben werden durch Teilnehmerbeiträge in Höhe von 42.500,- € gedeckt.

Weitere Erstattungen in Höhe von 13.000,- € entfallen auf die Leistungen der Beratungsstelle „Centro“ und in Höhe von 34.250,- € auf die Kostenerstattung für Sprachkurse ausländischer Priester aus anderen Bistümern. Die Sprachkurse werden direkt vom Bistum angeboten.

### ***Sonstige ordentliche Erträge:***

Im Rechnungsergebnis sind noch die Erträge aus der Kollekte zur Förderung von Priester- und Ordensberufen (Herz-Jesu-Freitag) und aus der Allerheiligen-Kollekte enthalten. Die Allerheiligenkollekte wurde inzwischen aus dem Kollektenterminkalender gestrichen und der Zweck der Herz-Jesu-Kollekten zugunsten des Diaspora-Priesterhilfswerks umgewidmet (vgl. KSTR 36/17), so dass hier seit 2018 keine Erträge mehr zu erwarten sind.

### ***Personalaufwendungen:***

- 19.750,- € Honoraraufwendungen für die Sprachausbildung der Priester der Weltkirche
- 133.000,- € Personalaufwendungen für Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt. Darin enthalten sind neben den Unterhaltszuschüssen für die angehenden Neupriester auch die Erstattung für Unterkunft und Verpflegung. Die Planung 2019 berücksichtigt 4 Personalfälle für 5 Monate und 4 Personalfälle für 8 Monate = 52 Monate (2018 = 29 Monate).
- 59.440,- € Besoldung für Priester im Studium.
- 95.260,- € Personalaufwendungen im Bereich der Pastoralpsychologie.
- 171.550,- € Sonstige Honoraraufwendungen, u. a. für die Supervisorenausbildung, die Klinische Seelsorgeausbildung und die Regionale Fortbildung.

### ***Transferaufwendungen:***

Die Zuwendung für das Netzwerkbüro "Theologie und Beruf" an der Kath.-Theol. Fakultät der Uni Münster wurde nur in den Jahren 2016 – 2018 in Höhe von jeweils 12.000,- € gewährt.

Beim Rechnungsergebnis handelt es sich um die letztmalige Weiterleitung der Herz-Jesu-Freitagkollekte (siehe s. o. Ertr.).

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen: (u. a.)***

- 12.700,- € Aufwendungen im Sachbereich „Werbung für kirchliche Berufe“.
- 8.000,- € PKW-Zuschüsse für Diakone (nach der Diakonen- bis zur Priesterweihe) in Höhe von 2 T€ je Diakon.
- 59.720,- € Mit der Planung 2019 werden erstmals Aufwendungen für die Sprachkurse der Priester der Weltkirche veranschlagt.
- 29.410,- € Nachlass Erdel-ten-Brink:  
Gemäß Nachlassverpflichtung werden die nach Maßgabe der Haushaltsplanung verfügbaren Mittel für bedürftige Theologiestudenten als rückzahlungsfreies Stipendium verwandt. Die Abwicklung der Stipendien erfolgt durch das Bischöfliche Priesterseminar. Nach Maßgabe der Stipendienplanung im Haushalt des Priesterseminars wird die Zuweisung 2019 in Höhe von 29.410,- € veranschlagt.
- 283.250,- € Aus der Umstrukturierung der Hauptabteilung 500 im Bereich der Fort-/Weiterbildung und Personalentwicklung, sind die Gruppen 512 (Fort- und Weiterbildung) und 513 (Strategische Personalentwicklung) hervorgegangen. Die Umstrukturierung diente dem Ziel, das Fortbildungsangebot, welches an dieser Stelle zuletzt nur für Priester vorgesehen war, für die verschiedenen Berufsgruppen der Seelsorge zu erweitern und vor allem vermehrt berufsgruppenübergreifende Fortbildungen anzubieten.

Berufsübergreifende Fortbildungen für Pastoralreferenten/-innen, Diakone und Priester und (Familien-)Exerzitien werden seit 2015 nicht mehr in der Produktgruppe Institut für Diakonat und pastorale Dienste abgewickelt. Das IDP bildet damit allein die Aufwendungen für die Ausbildung der Diakone, PastoralassistentInnen und PastoralreferentInnen ab. Darüber hinaus ist eine klare haushalterische Trennung zwischen Ausbildung (IDP, eigene Produktgruppe

8.3) und Fort-/Weiterbildung (HA 500, BGV) erreicht. Die Zahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer in den kostenintensiven Fort- und Weiterbildungen im Bereich der Ehe-, Familien- und Lebensberatung und der Gemeindeberatung wurde in Anlehnung an das Rechnungsergebnis 2017 geschätzt.

- 32.500,-- € Ausgaben für die "Fachqualifikation Krankenhauspastoral" (vgl. Kostenerstattungen- und -umlagen).
- 163.000,-- € Aufwendungen für die nur alle zwei Jahre stattfindende, für alle pastoralen Mitarbeiter verbindliche, „Regionale Fortbildung“.
- 36.260,-- € Aufwendungen für die Supervisorenausbildung.
- 5.100,-- € Pastorkolleg Schulseelsorge IX. Die Aufwandsplanung 2019 basiert auf der Annahme von 19 Kursteilnehmern bei einer Kurseinheiten à ca. 4 halbe Tage.
- 11.100,-- € Aufwendungen des „Centro“ für Gebäudemiete und Fortbildung der Mitarbeiter.
- 29.500,-- € Aufwendungen im Fachbereich Pastoralpsychologie:  
Die Supervisionen für leitende Pfarrer und Seelsorgeteams können nicht alleine durch interne Supervisoren abgedeckt werden. Es wird allein ein Fortbildungsaufwand in Höhe von rd. 25 T€ erwartet (2018 = 10 T€).

***Finanzerträge:***

Im Zuge der Umstellung des Bistumshaushalts auf eine Darstellung nach dem NKF wurden 3 bislang als eigenständige Mandanten geführte Nachlässe in den Bistumshaushalt integriert. Bei den Finanzerträgen handelt es sich um die Zinserträge der Nachlässe, die im Sinne des Stiftungszwecks für die Ausbildung des Seelsorgepersonals verwendet oder, wie im Falle des Nachlasses Erdel-ten-Brink, an das Priesterseminar zur dortigen Verwendung weitergeleitet wurden. Die Zinserträge 2019 setzen sich wie folgt zusammen:

- 27.500,-- € Nachlass Erdel-ten-Brink
- 3.700,-- € Nachlass Landers
- 1,-- € Nachlass Propst Uppenkamp

Neben diesen Zinserträgen erwirtschaften diese Nachlässe auch Pachterträge (privatrechtl. Leistungsentgelte).

**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.915,00	79.050	72.860
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.490,47	76.950	90.750
7	Sonstige ordentliche Erträge	90.980,41	2.000	2.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>198.385,88</b>	<b>158.000</b>	<b>165.610</b>
11	Personalaufwendungen	-276.017,13	-381.020	-479.000
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.723,95	-6.300	-6.300
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-55.436,12	-12.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-280.567,90	-445.055	-670.831
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-617.745,10</b>	<b>-844.375</b>	<b>-1.156.131</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-419.359,22</b>	<b>-686.375</b>	<b>-990.521</b>
19	Finanzerträge	0,00	32.005	31.201
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>32.005</b>	<b>31.201</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-419.359,22</b>	<b>-654.370</b>	<b>-959.320</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-419.359,22</b>	<b>-654.370</b>	<b>-959.320</b>

**Produktgruppe Overhead und IT**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 8</b>	<b>Seelsorgeaus- und weiterb. / Ord.</b>
<b>Produktgruppe 8.2</b>	<b>Borr./Priesterseminar</b>

**Produktbeschreibung:**

**Bischöfliches Priesterseminar Borromaeum Münster**

Das Bischöfliche Priesterseminar Borromaeum Münster ist der Träger der Priesteraus- und Fortbildung für das Bistum Münster.

Dazu zählen alle Ausbildungsphasen angefangen vom Propädeutikum über die zehn Semester Regelstudienzeit, zu der konzeptionell auch die Wohngemeinschaften mit Studenten anderer Fächer gehören, über das Gemeindegewandjahr, den Diakonatskurs, das Diakonatsjahr, den Presbyteratskurs, die vierjährige Vikariatszeit bis hin zum Pfarrexamen und zur anschließenden lebenslangen meist jährlichen Fortbildung der Weihejahrgänge der Diözesanpriester. Auch die Pastorkurse sowie Sprach- und jährliche Fortbildungskurse für die Priester der Weltkirche sind im Priesterseminar Borromaeum angesiedelt.

Das Bischöfliche Priesterseminar Borromaeum ist Rechtsträger für das Orientierungsjahr im Bistum Münster, ein FSJ für Frauen und Männer in Pfarreien des Bistums, das durch ein spirituelles und pastoralpraktisches Begleitprogramm ergänzt und in Kooperation mit der Diözesanstelle Berufe der Kirche und der FSD gGmbH durchgeführt wird.

Das Priesterseminar Borromaeum dient dem Bistum Münster und seinen Einrichtungen als Veranstaltungsort, Bewirtungs- und Beherbergungsbetrieb für die unterschiedlichsten Anlässe.

Das Sekretariat des Bischöflichen Priesterseminars Borromaeum nimmt zugleich die Aufgaben einer Geschäftsstelle des Priesterrates im Bistum Münster wahr.

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Transferaufwendungen:**

1.675.000,-- € Aufgrund der Zusammenlegung des Bischöflichen Priesterseminars und des Collegium Borromaeum werden seit dem Haushaltsjahr 2008 alle Einnahmen und Ausgaben des lfd. Geschäftsbetriebes, außer den Erträgen aus Verwaltung von Grundbesitz und Stiftungskapital, auf die Stiftung Bischöfliches Priesterseminar übertragen. Des Weiteren werden die Einnahmen und Ausgaben von Aus- und Fortbildungskosten der Priesteramtskandidaten im Haushalt des Priesterseminars (Mandant 0110) abgebildet. Erst ab der Weihe zum Diakon erfolgt die haushaltsmäßige Abwicklung über den Bistumshaushalt (Beginn des "Anstellungsverhältnisses").

Die Mittelanmeldung 2019 erfolgt auf Basis der 2018 im Haushalt des Priesterseminars geplanten Zuweisung unter Berücksichtigung der linearen Personal- und Sachkostensteigerung. Der Planansatz 2018 stand noch unter den weitgehend unbekanntenen Auswirkungen der örtlichen Verlagerung des IDP ins Liudgerhaus. Diese Verlagerung führte zu einer Aufstockung des Küchenpersonals im Priesterseminar.

1.023.000,-- € Das Bischöfliche Priesterseminar Borromaeum plant mit dieser Zuweisung im Jahr 2019 die Ersatzbeschaffung diverser Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände im Haus- und Küchenbetrieb (23.000,-- €).

Mit weiteren 1,0 Mio. € ist die Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung 2018 z. L. 2019 vorgesehen:

Seit der Sanierung des Bischöflichen Priesterseminars im Jahre 1992/93 hat sich die Ausrichtung und Nutzung des Gebäudes als reines Studentenwohnheim für angehende Priester heute darüber hinaus zu einer Bildungs- und Tagungseinrichtung weiterentwickelt. Um den betriebs- und gebäudetechnischen Ansprüchen der erweiterten Nutzung gerecht zu werden, ist die Planung und Umsetzung eines nach heutigem Stand der Technik entsprechenden Brandschutzkonzeptes für das Haus erforderlich.

Des Weiteren wurde auf Wunsch der Hausleitung untersucht, wie die Aula im Erdgeschoss sowie der Kardinal-von-Galen-Saal im 1. OG barrierefrei erreicht werden kann. Zudem wurden weitere Überlegungen, wie der Umbau von vier Gästezimmern im Westflügel zu rollstuhlgerechten Appartements sowie die notwendige Teilerneuerung der Haustechnik, Aufzugsanlage, Schließanlage etc. realisiert werden könnten, angestellt und bewertet.

Die zur Umsetzung im Haushalt des Priesterseminars benötigten Mittel belaufen sich auf rd. 3,3 Mio. € wovon rd. 1,5 Mio. € auf das Jahr 2017 (vgl. Rechnungsergebnis), 1,0 Mio. € auf das Jahr 2019 und weitere 0,8 Mio. € auf das Jahr 2020 entfallen sollten.

Zur Fortführung der Maßnahme wird demnach eine Verpflichtungsermächtigung 2019 in Höhe von 0,8 Mio. € zu Lasten 2020 veranschlagt.





**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Produktgruppe Borrmäum / Priesterseminar**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-2.860.478,34	-1.759.240	-2.698.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.860.478,34</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-2.698.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.860.478,34</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-2.698.000</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.860.478,34</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-2.698.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.860.478,34</b>	<b>-1.759.240</b>	<b>-2.698.000</b>

**Produktgruppe Borrmäum / Priesterseminar**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 8</b>	<b>Seelsorgeaus- und weiterb. / Ord.</b>
<b>Produktgruppe 8.3</b>	<b>Institut f. Diakonat u. past. Dienste (IDP)</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Das IDP ist das Haus der Ständigen Diakone und der Pastoralreferent/-innen im Bistum Münster. Es ist ein Ort des Lernens und der Begegnung, der Besinnung und des Gebets. Das Haus steht für Tagungen und Seminare von Einrichtungen und Gruppen des Bistums Münster zur Verfügung.

**Ziele:**

- (1) Begleitung von Frauen und Männern hin zu einer Entscheidung für einen pastoralen Dienst als Pastoralreferent/-in oder als Ständiger Diakon sowie Prüfung ihrer Eignung für diese Berufe der Kirche.
- (2) Planung und Durchführung von Seminaren und Studentagen im Rahmen der Aus- und Fortbildung für eine Tätigkeit im pastoralen Dienst.
- (3) Kooperation mit dem Priesterseminar Boromaeum, mit Abteilungen des Bischöflichen Generalvikariates und mit Einrichtungen anderer Bistümer in der Aus- und Fortbildung sowie Begleitung.
- (4) Mitwirkung bei der Weiterentwicklung der pastoralen Dienste „Pastoralreferent/-in“ und „Ständiger Diakon“ im Bistum Münster und auf überdiözesaner Ebene.
- (5) Bereitstellung von Räumlichkeiten zur Durchführung von Tagungen und Seminaren sowie Sorge für Verpflegung und Unterkunft von Gruppen und Einzelgästen.
- (6) Schaffung von Möglichkeiten zu Besinnung und Gebet sowie zur Feier von Gottesdiensten in der Kapelle.

**Zielgruppen:**

- Interessierte an einem pastoralen Dienst als Ständiger Diakon oder als Pastoralreferent/-in.
- Frauen und Männer, die sich in der Ausbildung und Berufseinführung zu einem pastoralen Dienst als Pastoralreferent/-in, Ständiger Diakon oder Priester befinden.
- Pastoralreferentinnen und -referenten sowie Ständige Diakone des Bistums Münster und deren Ehepartner/-innen und Familien.
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer der Tagungen, Seminare und Angebote der im Haus befindlichen Abteilungen und Gruppen der Hauptabteilung Seelsorge-Personal sowie anderer Abteilungen und Fachstellen des Bischöflichen Generalvikariats.
- Teilnehmerinnen und Teilnehmer der Tagungen und Seminare von Einrichtungen und Gruppen des Bistums Münster sowie Einzelgäste.

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

ehemals Liudgerhaus (47 Betten in 42 Zimmern)

	2014	Auslastung 2014 in %	2015	Auslastung 2015 in %	2016	Auslastung 2016 in %	2017	Auslastung 2017 in %
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 280 Tg./Jahr)	14.280	55,01	14.280	53,24	14.280	47,47	14.280	47,55
Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 365 Tg./Jahr)	17.155	45,79	17.155	44,31	17.155,00	39,52	17.155	39,58
Übernachtungen tatsächlich	7.855		7.602		6.779		6.790	
Gäitezahlen ges.	12.704		11.530		11.394		12.012	
Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten	34.361		33.269		32.945		28.182	
Geleistete Teilnehmerstage (WbG)	Eine Abrechnung über WbG erfolgt nicht durch das Haus.							

## **Erläuterungen:**

### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verteilen sich im Wesentlichen wie folgt:

- 40.000,-- € Eigenleistungen der Teilnehmer für Familienexerziten sowie für sonstige Kurse.
- 11.300,-- € Entgelte für die Mitarbeiterverpflegung und Erträge aus dem Getränkeverkauf.
- 170.000,-- € Entgelte für Unterkunft und Verpflegung Dritter bei Gasttagungen (Einrichtungen des Bistums und hoheitliche Einrichtungen).
- 35.000,-- € Entgelte für Unterkunft und Verpflegung Dritter bei Gasttagungen (steuerschädliche Einrichtungen).
- 20.000,-- € Entgelte für Fahrten und Kursgebühren vom „Mentorat“.

### ***Personalaufwendungen:***

In den Personalaufwendungen für das Verwaltungs- und Hauspersonal des IDP sind auch 25.000,-- € für Honoraraufwendungen für die Erstellung von psychologischen Gutachten und Stellungnahmen enthalten.

Die Steigerung der Personalaufwendungen ist im Wesentlichen mit der sachgerechten Personalkostenzuordnung von 3 pastoralen Mitarbeitern/innen zu begründen, welche im IDP tätig sind allerdings bislang aus dem Bistums-haushalt bezahlt wurden (rd. +202,6 T€). Darüber hinaus wurde das Mentorat dem IDP zugeordnet. Damit einhergehend werden weitere zusätzliche Personalaufwendungen in Höhe von rd. 153,8 T€ hier veranschlagt.

### ***Versorgungsaufwendungen:***

Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung bei der Verwaltungs-Berufsgenossenschaft.

### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: (u. a.)***

- 80.000,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Gebäude „Liudgerhaus“.
- 199.600,-- € Reinigungsaufwendungen.
- 95.000,-- € Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen für das Liudgerhaus.

### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) und auf Basis einer ersten nach Nutzflächen noch groben Gebäudebewertung gebildet. Die tatsächliche Bewertung des vom IDP genutzten „Liudgerhauses“ erfolgte anhand der tatsächlichen Baukosten. Damit hat sich auch der Abschreibungsbetrag wesentlich geändert. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

### ***Transferaufwendungen:***

Das Rechnungsergebnis weist nach alter Systematik noch die Bistumszuweisungen an den Mandanten IDP aus. Durch die Direktausweisung der Erträge und Aufwendungen fällt diese Darstellung seit dem Vorjahr weg. Bei den Planansätzen 2018 und 2019 handelt es sich ausschließlich noch um die Zuweisung zu den Pensionskosten der im Pauluskolleg in Paderborn untergebrachten Theologiestudenten aus dem Bistum Münster. Es wird mit 6 Studenten für das Sommersemester und 4 Studenten für das Wintersemester gerechnet.

### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Der Großteil der sonstigen Aufwendungen entfällt auf folgende Bereiche:

- 200.000,-- € Lebensmittel werden künftig nicht mehr direkt vom IDP beschafft. Die Verpflegungsgestellung wird seit 2017 vom Priesterseminar Borromaeum gewährleistet. Der hier veranschlagten Kostenerstattung für die Essensgestaltung an das PSB liegen die bisher gewonnenen Erfahrungswerte des IDP sowie auch des ehemaligen Liudgerhauses und die geplante Zahl von Kursen und Lehrgängen zugrunde. Dennoch ist der Planansatz mit 200 T€ weitestgehend geschätzt.
- 15.000,-- € Lehr- und Unterrichtsmaterial für die Theologie im Fernkurs.
- 62.000,-- € Aufwendungen für die Ausbildung der Diakone, Pastoralassistenten/-innen und Pastoralreferenten/-innen.
- 50.000,-- € Aufwendungen für Exerzitenmaßnahmen der Pastoralassistenten/-innen und Diakonatsbewerber.
- 26.000,-- € Studienfahrt des Mentorats.



**Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden**  
**Produktgruppe IDP**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	170.800	277.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	550	2.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500	3.300
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>172.850</b>	<b>282.600</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-416.000	-809.930
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000	-800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-355.000	-406.300
14	Bilanzielle Abschreibung	-1.027.033,67	-266.670	-93.367
15	Transferaufwendungen	-866.942,10	-5.600	-7.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-376.470	-399.100
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.893.975,77</b>	<b>-1.420.740</b>	<b>-1.716.497</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.893.975,77</b>	<b>-1.247.890</b>	<b>-1.433.897</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.893.975,77</b>	<b>-1.247.890</b>	<b>-1.433.897</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.893.975,77</b>	<b>-1.247.890</b>	<b>-1.433.897</b>

**Produktgruppe IDP**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.000	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 8</b>	<b>Seelsorgeaus- und weiterb. / Ord.</b>
<b>Produktgruppe 8.4</b>	<b>Orden</b>

**Produktbeschreibung:**

Die Produktgruppe gliedert sich in

- a) die Arbeit der Abteilung Orden, Säkularinstitute und Geistliche Gemeinschaften im B. Generalvikariat
- b) die unmittelbare Förderung von Orden.

**Kurzbeschreibung (a):**

Die Abteilung Orden, Säkularinstitute und Geistliche Gemeinschaften versteht sich als Dienstleister der Gemeinschaften und nimmt vielfältige Beratungsaufgaben wahr. In Zusammenarbeit mit dem Rat der Orden und Säkularinstitute und dem Sprecherkreis der Geistlichen Gemeinschaften werden Studientage, Glaubensfeste, Wallfahrten, Fortbildungen, Ordensstage und Begegnungen organisiert. Teilnahme an unterschiedlichen Fach-Kommissionen und Arbeitsgemeinschaften.

**Ziele (a):**

Organisation und Förderung der Zusammenarbeit der Gemeinschaften mit dem Bistum und untereinander  
Information, Beratung und Unterstützung der Ordensgemeinschaften in Fragen des Ordenslebens und kirchenrechtlichen Fragestellungen angesichts finanzieller und struktureller Herausforderungen.  
Information und Erfahrungsaustausch durch Angebote von Seminaren und Publikationen.  
Fachliche Aufbereitung der Diskussion um aktuelle Fragestellung der Ordensspiritualität und Ordenstheologie, um Wege in die Zukunft anzustoßen.

**Zielgruppen (a):**

Mitglieder von Instituten Geweihten Lebens, Geistlichen Gemeinschaften und Personen Geweihten Lebens. Darüber hinaus Interessierte und Angehörige aus dem sozialen Umfeld der Gemeinschaften. Andere Abteilungen und Referate im BGV: Fachstelle Weltkirche, Priester der Weltkirche, Referat Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache, Referat Frauenseelsorge, Hauptabteilung Caritas, Bischöfliche Pressestelle etc.

**Kurzbeschreibung (b):**

Aus verschiedenen Gründen erhalten Ordensgemeinschaften oder von Ordensgemeinschaften gegründete Projekte eine besondere Förderung durch das Bistum. Die Gründe liegen in der finanziellen / demographischen Situation oder in der besonderen pastoralen Bedeutung des Dienstes für das Bistum.

**Ziele (b):**

Ziel ist es, auf der einen Seite die Orden in Anerkennung des für die Pastoral des Bistums geleisteten Dienstes in einer Situation der Überalterung nicht allein zu lassen, sondern ihnen einen Lebensabend in Würde zu ermöglichen. Zum anderen sollen durch die Unterstützung finanzieller Art, Orte des Glaubens durch spirituelle Zentren in ihrer besonderen Bedeutung für die Gläubigen des Bistums sichergestellt werden.

**Zielgruppen (b):**

Ordensleute, Angehörige geistlicher Gemeinschaften, Gläubige, die diese spirituellen Orte bewusst als Alternative oder Ergänzung zum pfarrlichen Leben aufsuchen.

BEW: 6100, 6120, 6150, 6240, 6270, 6410, 6430

<b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b>
----------------------------------

### **Erläuterungen:**

#### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

- 16.500,-- € Die Haushaltsmittel betreffen Nebenkostenabrechnungen für Klarissenniederlassungen in Kevelaer und Münster sowie die Bewirtschaftungskosten für das ehemalige Internat der Schwestern Unserer Lieben Frau (ULF) in Geldern. Seit 2014 übernimmt das Bistum auch die Bewirtschaftungskosten für das Christoph-Bernsmeyer-Haus in Telgte.
- 22.000,-- € Bauunterhaltungspauschalen für den Klarissenkonvent am Domplatz (10 T€), die Schwesternwohnungen an der Liebfrauenschule Geldern (4 T€) und das Christoph-Bernsmeyer-Haus in Telgte (8 T€).
- 25.000,-- € *Klarissenkonvent – Bauliche Instandsetzung:*  
Für die Instandsetzung der maroden Außenfenster, der technischen Anlagen und Elektroinstallationen und Garten-Landschafts-Arbeiten werden 25.000,-- € veranschlagt.
- 81.000,-- € Bauunterhaltungspauschalen für das Kloster St. Klara in Senden (45 T€), das Kloster Maria Hamicolt in Dülmen (16 T€), das Exerzitienhaus Verbum Die (13 T€) und das Konvent der Arnsteiner Patres in Werne (7 T€).  
Die genannten Orte stehen für Häuser mit wichtiger pastoraler und spiritueller Funktion für ihre Region. Für die Pfarreien der Umgebung sind die genannten Orte wichtige Anlaufpunkte zur Stärkung des Glaubens und zum Austausch von spirituellen Fragen.
- 30.000,-- € *Kloster St. Klara – Austausch Fenster:*  
Die Fenster der Kapelle im Obergeschoss von Kloster Klara weisen erhebliche technische Probleme auf. Die großformatigen Fensterflügel sind nur noch schwer zu bedienen, können aber nicht mehr nachjustiert werden. Ersatzteile für die Beschläge sind aufgrund des Alters der Systeme nicht mehr verfügbar. Die mangelnde Dichtigkeit und der schlechte Wärmeschutz sind zusätzliche Aspekte für einen Austausch der Fenster mit einem Aufwand von 30 T€
- 240.000,-- € *Konvent der Arnsteiner Patres, Werne – Erneuerung der Heizungsanlage:*  
Die bestehende Heizungszentrale des Konventgebäudes erreicht nicht mehr die gesetzlich geforderten Messwerte des Immissionsschutzes. Für die Erarbeitung eines Sanierungskonzeptes wurden 2017 bereits Mittel (10 T€) bereitgestellt. Die Durchführung der Maßnahme soll 2019 unter Einsatz von 240 T€ erfolgen.
- 1.000,-- € Sachaufwendungen Schwestern-Brüderkonvent im Domplatz 27, Münster.

#### ***Bilanzielle Abschreibung:***

Der Vorjahresansatz wurde vor Erstellung der Eröffnungsbilanz geschätzt und noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie gebildet (Anpassung auf Mittelwerte der NKF-Rahmentabelle). Ferner lagen die Bewertungen für die beiden Klöster zu dem Zeitpunkt noch nicht vor. Entsprechend kann der Vorjahresansatz nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind außerdem Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

- 162.000,-- € Kloster St. Klara, Senden.  
232.563,-- € Kloster Maria Hamicolt, Dülmen.  
31.800,-- € Christoph-Bernsmeyer-Haus, Telgte.

#### ***Transferaufwendungen:***

- 56.000,-- € Im Zusammenhang mit der Aufgabe aller Wirtschaftsbetriebe und Unterbringung im Paulusheim, Osnabrück, erhalten die Benediktinerinnen vom ehem. Kloster Vinnenberg eine Zuweisung (50 T€). Die Benediktinerinnen in Vinnenberg haben einen Klosterbetrieb aufgegeben, sind umgezogen und haben ihr Kloster für ein geistliches Zentrum zur Verfügung gestellt, welches in hohem Maße von den Gläubigen des Bistums und darüber hinaus in Anspruch genommen wird.

Ferner wurde mit den Franziskanerinnen in Senden vereinbart, dass für die Altersvorsorge ein Sockelbetrag an Vermögen nicht verbraucht werden soll. Damit dieser Betrag nicht unterschritten wird, die Ergebnisse der Gemeinschaft für die Zukunft jedoch aufgrund der hohen Abhängigkeit von Spenden Verluste erwartet werden, soll eine Pauschale von bis zu 6 T€ gewährt werden, um den Sockel zu erhalten.

623.000,-- € Es handelt sich überwiegend um Sondervergütungen für ständige Beichtpräsenz und sonstige Mithilfe in der Seelsorge. Des Weiteren sieht die Planung eine Sonderförderung für das Kloster Gerleve vor (Festzuschuss + 5 Gestellungsgelder GSG I).

Da durch die Priester der Pfarreien eine Beichtpräsenz nicht flächendeckend geleistet werden kann, die Klöster aber auch als Orte außerhalb von Pfarrei noch einmal eine besondere Bedeutung für Beichtende haben, die sich scheuen, bei ihrem Pfarrer zu beichten, sollen diese Orte des Sakraments der Versöhnung erhalten bleiben. Von besonderer Bedeutung für das Bistum und die Region ist dabei das Kloster Gerleve. Viele Gläubige aus den Pfarreien, aber auch Priesterkurse sowie Ordensleute und einzelne Priester finden im Kloster Gerleve immer wieder einen Ort des Rückzugs, der Besinnung und der Stärkung. Zudem stellt die Jugendbildungsstätte für die Pfarreien der Umgebung einen wichtigen Anlaufpunkt dar. Diese wertvolle Arbeit der Ordensleute in der Beichtpraxis allgemein und der Benediktiner in der Seelsorge im Besonderen soll erhalten bleiben.

Als einmalige Sonderzahlung in Höhe von 200 T€ ist im Rechnungsergebnis 2017 (799,5 T€) eine Anschubfinanzierung für die "Führungsakademie" der Kath. Hochschule der Kapuziner in Münster eingeplant.

78.000,-- € Die veranschlagten Haushaltsmittel 2019 werden ausschließlich zur Übernahme von Krankenversicherungsbeiträgen und im Einzelfall für Nachversicherungsbeiträge für Ordensleute verwendet. Die Berechnung der Beiträge für das Jahr 2019 erfolgte anhand der Zahlungen im 1. HJ 2018 zzgl. einer Beitragssteigerung von 2 %.

Aufgrund der Überalterung der Ordensgemeinschaften und einer teilweise zu optimistischen Bewertung der Rücklagen für die Alterssicherung, aber auch aufgrund von vermehrten Austritten aus kontemplativen Gemeinschaften benötigen einige Gemeinschaften finanzielle Unterstützung bei der Übernahme von Krankenversicherungsbeiträgen oder Nachversicherungen bei Austritt. In Anerkennung ihres oft jahrzehntelangen treuen Dienstes ist das Ziel des Bistums, diese Gemeinschaften bei aller Einforderung der Eigenverantwortung nicht in eine finanzielle Schieflage geraten zu lassen.

336.000,-- € Es handelt sich um Zuweisungen zur Bauunterhaltung für Ordenseinrichtungen:  
106.000,-- € Pauschale für die Abtei Kloster Gerleve.  
80.000,-- € Erneuerung der Aufzugsanlage im Kloster Uedem. Dem Verein Erneuerung des Christlichen Lebens Neuzelle e. V. (Gemeinschaft der Seligpreisung) ist das Grundstück und Gebäude des Klosters Uedem von den Salesianerinnen überlassen worden. Dem Verein wird für die notwendigen Instandsetzungsarbeiten jährlich ein Zuschuss gewährt.  
150.000,-- € Förderung diverser Maßnahmen.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Es handelt sich im Wesentlichen um Aufwendungen in der Zusammenarbeit mit Orden und geistlichen Gemeinschaften (Tagungen, Wallfahrten, etc.).



## Produktbereich Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden

### Produktgruppe Orden

#### Teilergebnisplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	920,00	600	950
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>920,00</b>	<b>600</b>	<b>950</b>
11	Personalaufwendungen	-148.836,12	-169.710	-177.200
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.953,23	-119.600	-415.500
14	Bilanzielle Abschreibung	-13.670.064,91	-304.870	-426.363
15	Transferaufwendungen	-1.098.154,97	-994.800	-1.093.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.149,39	-15.900	-12.200
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.031.158,62</b>	<b>-1.604.880</b>	<b>-2.124.263</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.030.238,62</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-2.123.313</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.030.238,62</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-2.123.313</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-15.030.238,62</b>	<b>-1.604.280</b>	<b>-2.123.313</b>

## Produktgruppe Orden

### Teilfinanzplan A

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.744,56	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.744,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.744,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Seelsorgeaus- und Weiterbildung/Orden									
Produktgruppe: Orden									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> <b>Klarissenkonvent, Domplatz 34, Münster Erneuerung Grenzmauer</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000,00	0	0	0	0	0	0	15.000,00	15.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000,00	0	0	0	0	0	0	-15.000,00	-15.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Klarissenkonvent, Domplatz 34, Münster Umbau/Erneuerung von Bädern und Heizungsanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	0	0	0	0	0	0	150.000,00	150.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-150.000,00	0	0	0	0	0	0	-150.000,00	-150.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Christoph-Bernsmeyer-Haus, Telgte Sanierung Außenmauerwerk</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000,00	0	0	0	0	0	0	35.000,00	35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00	0	0	0	0	0	0	-35.000,00	-35.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Kloster St. Klara Senden Sonnenschutz</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000,00	0	0	0	0	0	0	60.000,00	60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.000,00	0	0	0	0	0	0	-60.000,00	-60.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Kloster St. Klara Senden Sonnenschutz</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>Exerzitienhaus Verbum Die Fassardenarbeiten</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.239,59	0	0	0	0	0	0	-4.239,59	-4.239,59
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.239,59	0	0	0	0	0	0	4.239,59	4.239,59

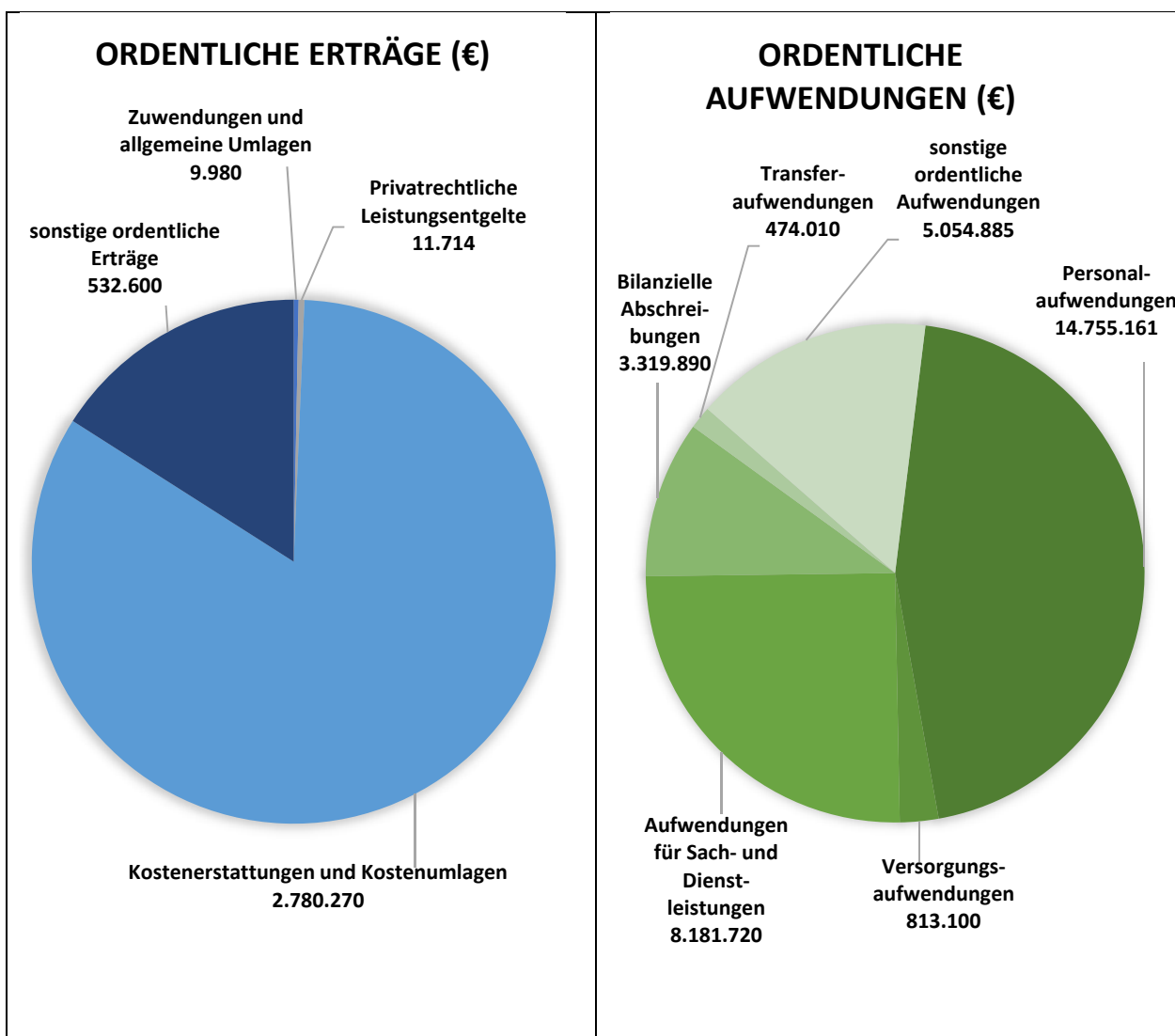
Produktbereich: Seelsorgeaus- und Weiterbildung/Orden									
Produktgruppe: Orden									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Maßnahme:</b> Exerzitienhaus Verbum Die Erneuerung der Hauswasserversorgung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15,85	0	0	0	0	0	0	-15,85	-15,85
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15,85	0	0	0	0	0	0	15,85	15,85
<b>Maßnahme:</b> Exerzitienhaus Verbum Die Kesselanlage									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.000,00	0	0	0	0	0	0	55.000,00	55.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.000,00	0	0	0	0	0	0	-55.000,00	-55.000,00
<b>Maßnahme:</b> Konvent der Arnsteiner Patres, Werne Erneuerung der Heizungsanlage									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000,00	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	0	0	0	0	0	0	-10.000,00	-10.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 9</b>	<b>Verwaltung, zentrale Dienstleistungen</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 9 (Verw. Zentr. Dienstl.) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- IT
- Regional-KODA, DIAG, MAV
- Materialdienst



**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.932,00	25.466	9.980
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.678,40	11.678	11.714
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.854.493,46	2.905.990	2.780.270
7	Sonstige ordentliche Erträge	185.415,40	334.100	532.600
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.079.519,26</b>	<b>3.277.234</b>	<b>3.334.564</b>
11	Personalaufwendungen	-16.792.500,02	-13.129.594	-14.755.161
12	Versorgungsaufwendungen	-789.127,87	-828.000	-813.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.191.350,92	-7.221.546	-8.181.720
14	Bilanzielle Abschreibung	-8.431.380,63	-3.849.235	-3.319.890
15	Transferaufwendungen	-464.894,14	-455.110	-474.010
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.203.743,24	-4.813.410	-5.054.885
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.872.996,82</b>	<b>-30.296.895</b>	<b>-32.598.766</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.793.477,56</b>	<b>-27.019.661</b>	<b>-29.264.202</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.793.477,56</b>	<b>-27.019.661</b>	<b>-29.264.202</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-34.793.477,56</b>	<b>-27.019.661</b>	<b>-29.264.202</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Finanzplan**

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.932,00	25.466	9.980	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.678,40	11.678	11.714	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.854.493,46	2.905.990	2.780.270	0
7	Sonstige Einzahlungen	185.415,40	334.100	532.600	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.079.519,26</b>	<b>3.277.234</b>	<b>3.334.564</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-16.792.500,02	-13.129.594	-14.755.161	0
11	Versorgungsauszahlungen	-789.127,87	-828.000	-813.100	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.191.350,92	-7.221.546	-8.181.720	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-464.894,14	-455.110	-474.010	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.203.743,24	-4.813.410	-5.054.885	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.441.616,19</b>	<b>-26.447.660</b>	<b>-29.278.876</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.362.096,93</b>	<b>-23.170.426</b>	<b>-25.944.312</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.085,90	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.607.612,94	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.629.698,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-300.366,16	-1.830.000	-1.075.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.483.520,24	-3.125.667	-1.958.000	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.783.886,40</b>	<b>-4.955.667</b>	<b>-3.033.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.154.187,56</b>	<b>-4.955.667</b>	<b>-3.033.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-27.516.284,49</b>	<b>-28.126.093</b>	<b>-28.977.312</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-27.516.284,49</b>	<b>-28.126.093</b>	<b>-28.977.312</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 9</b>	<b>Verwaltung, zentr. Dienstleistungen</b>
<b>Produktgruppe 9.1</b>	<b>Overhead</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 9.1 sind im Wesentlichen zugeordnet:

- Leitung Hauptabteilung 600 (Verwaltung)
- Personalangelegenheiten BGV und Einrichtungen sowie die ZGast Bistum und Einrichtungen
- Finanzverwaltung (zentr. Aufgaben) einschl. Bistumskasse, Finanzaufsicht wirtsch. selbst. Einrichtungen sowie die Hausverwaltung
- Bauverwaltung (zentr. Aufgaben) einschl. Bauverwaltung, -betreuung BGV u. kirchl. Einrichtungen
- Technische Dienste
- Ausbildung von Auszubildenden
- Beihilfen, BGV u. Einrichtungen
- Sammelversicherungen
- Sonstiger Overheadbereich (Audit – Beruf und Familie, Leitbild, Gemeinsame Personal- und Sachkosten, Bundesfreiwilligendienst, Reisekosten, Bücher, Zeitschriften, Aus- und Fortbildung von Mitarbeitern und Leistungen f. Strukturveränderungen)

BEW: 6100, 6120, 6150, 6240, 6300, 6400, 6500

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

Nettoaufwandsdarstellung nach Bereichen:

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Sach- und Personalaufwendungen der Hauptabteilung Verwaltung sowie der Besoldung (0222 u. 0223)	2.380,8	2.416,8	2.795,5
Verwaltung u. Finanzen (0241, 0311, 0313, 0314, 0315)	2.479,4	2.439,8	2.717,0
Bauverwaltung (0410 u. 0420)	2.187,2	2.238,2	2.317,4
Sach- und Personalaufwendungen Technische Dienste (0614)	937,4	1.122,9	1.157,1
Ausbildung von Auszubildenden (0861)	418,5	464,6	544,2
Beihilfen BGV u. Einrichtungen (0691.02)	-	80,3	190,2
Sammelversicherungen BGV-Anteil (1372)	-	754,4	519,0
Sonstiger Overhead (0616, 0617, 0691.00., 0692, 0693, 0697, 0862, 9629)	5.536,5	4.962,3	5.342,6

**Allgemein:**

Durch 2 zusätzliche Personalstellen im Bereich der ZGASSt BGV und Einrichtungen (0223) entsteht eine Ansatz-erhöhung auf insg. 2.795,5 T€

Durch die Bildung eines Steuerreferates wurde im Bereich Finanzen (0311) rd. 0,5 Stelle aufgebaut, des Weiteren führen 2 zusätzliche Stellenbesetzungen in der Hausverwaltung (0314) zu einem Aufwand von insg. 2.717,0 T€



Die Bundesagentur für Arbeit zahlt einen Zuschuss für die Ausbildung von Menschen mit Behinderung gem. § 73 SGB III. In den Vorjahren wurden 2 Auszubildende des Generalvikariates bezuschusst. Durch den Abschluss der Ausbildung und den damit einhergehenden Wegfall dieses Zuschusses, steigen 2019 die Nettoaufwendungen (0861).

Die Beihilfeaufwendungen und -erstattungen (0691.02) wurden erstmals zur Planung 2018 auf die Bereiche BGV und Einrichtungen, Schule und Pfarreien aufgeteilt. Darüber hinaus wurden auch die Sammelversicherungen (1372) verursachungsgerecht auf die Bereiche BGV und Pfarreien aufgeteilt.

Sonstiger Overhead: In diesem Bereich wird für 2017 noch der Beihilfeaufwand und die -erstattungen aus dem Schulbereich abgebildet. Der Plan 2019 sieht gegenüber 2018 rd. 300 T€ zusätzlich für ein Projekt „Stellenbeschreibungen/-bewertungen“ vor.

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Der Ansatz 2019 setzt sich aus dem Bundeszuschuss zum Bundesfreiwilligendienst (7,2 T€) und einem Zuschuss der Bundesagentur für Arbeit für die Ausbildung von Menschen mit Behinderung gem. § 73 SGB III (2,3 T€) zusammen.

#### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Erstattungen setzen sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

- 16.200,-- € Kostenersatz für gärtnerische Tätigkeiten bei verschiedenen Einrichtungen. Der Ansatz kann nur geschätzt werden (2018 = 37 T€). Für die Liegenschaften an der Goldstraße 30 erfolgt keine Erstattung mehr, da das IDP in das Ludgerhaus gezogen ist und die Liegenschaften an der Goldstraße wieder dem Bistum zugeordnet wurden.
  
- 0,-- € In Vorjahren wurde eine 50%ige Personalkostenerstattung (40 T€ p. a.) von der Domverwaltung für die Betreuung des Doms (und weiterer Liegenschaften) durch die bischöfliche Bauabteilung gezahlt. Wegen eines Personalwechsels ist die zukünftige Erstattungssituation ungeklärt und es erfolgt 2019 keine Veranschlagung.
  
- 67.000,-- € Kostenerstattungen im Rahmen der Dienstwagengestellung für BGV-Mitarbeiter. Derzeit sind 22 Leasingwagen im Einsatz, 2 weitere werden bis 2019 hinzukommen. Der Vorjahresansatz (36 T€) ging von 13 Dienstwagen aus.
  
- 370.000,-- € Dem geschätzten Planansatz 2019 liegt folgende Aufteilung zugrunde:
  - rd. 244 T€ Eigenleistung von Mitarbeitern/-innen zu den Monatskarten der Stadtwerke Münster im Rahmen des Firmenabos.
  - rd. 125 T€ Erstattung der Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung durch Einrichtungen/Schulen des Bistums.
  - rd. 1 T€ Kostenerstattungen für Gripeschutzimpfungen durch gesetzl. Krankenkassen
  
- 39.400,-- € Beihilfeerstattungen von sonstigen Einrichtungen für Angestellte, Beamte und Priester in Einrichtungen. Der Ansatz kann unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse weitestgehend nur geschätzt werden.
  
- 90.000,-- € Erstattungen Dritter für Büromaterialien, Kopien, Porto und Fernmeldekosten.
  
- 20.000,-- € Erstattung bzw. Refinanzierung von Versicherungsprämien für vermieteten Wohnraum durch Wohnungen des Bistums.  
Das Rechnungsergebnis 2017 beinhaltet darüber hinaus noch die Erstattungen aus vermietetem Wohnraum in den Pfarreien (insg. 341,3 T€). Dieser Teilansatz wurde in den Produktbereich 7 verlagert.

Im Rechnungsergebnis 2017 ist mit einem Betrag von 3,6 Mio. € noch der Gesamtbetrag der Beihilfeerstattungen (inkl. Schulhaushalte) enthalten.

#### **Sonstige ordentliche Erträge:**

Mit der GSC (ehem. PAX) wurde ein Dienstleistungsvertrag über die Abwicklung der Krankheitskosten bei Dienstunfällen geschlossen (Aufwand als Unfallfürsorge unter sonstige ordentliche Aufwendungen).

Von den Schulen und Einrichtungen wird eine Kostenerstattung eingefordert. In der Planung 2019 sind auch die Erstattungen aus einem Regressverfahren enthalten.

### **Personalaufwendungen:**

Größere Personalveränderungen gegenüber der Vorjahresplanung sind in folgenden Bereich zu verzeichnen:

- Gruppe ZGASSt und Einrichtungen: 2 zusätzlich besetzte Stellen (+207 T€)
- Gruppe Hausverwaltung: 2 zusätzlich besetzte Stellen (+183 T€)
- Bauverwaltung allg. und BGV: 1 zusätzlich besetzte Stelle (+130 T€)

Bei diesen zusätzlichen Stellen handelt es sich nicht um Stellenplanausweitungen, sie wurden BGV-intern kompensiert.

Neben den „direkten“ Gehältern sind im Ansatz folgende Personalnebenaufwendungen enthalten:

- 30.000,-- € Honoraraufwendungen für Wertgutachten für Liegenschaften, u. a. auch im Zusammenhang mit Liegenschaftsentwicklungen in den Pfarreien.
  
- 1.030.000,-- € Anstelle des bislang erhobenen KZVK-Sanierungsgeldes wird seit dem Jahr 2016 ein Finanzierungsbeitrag erhoben. Aufgrund von Unwägbarkeiten wurde hierfür im Vorjahr noch kein Ansatz gebildet. Der Gesamtfinanzierungsbeitrag soll über einen Zeitraum von mindestens 5 Jahren unverändert bleiben. Auf Basis des Rechnungsergebnisses wird der Ansatz 2019 daher auf 1,030 Mio. € festgesetzt.
  
- 15.000,-- € Unterhaltszuschuss für zwei Bundesfreiwilligendienstleistende.
  
- 229.641,-- € Beihilfeleistungen für die aktiven Beamten im BGV und in bischöflichen Einrichtungen. Mit der Haushaltsplanung 2018 wurden die Beihilfen erstmals getrennt nach Schulpersonal, Priestern und Mitarbeitern in BGV und Einrichtungen dargestellt. 2019 werden Aufwendungen in Höhe von rd. 230 T€ erwartet. Die Aufwendungen im Gesundheitswesen steigen insgesamt weiter an. Den Ausgaben stehen Einnahmen bei der Kostenerstattungen für abgeordnetes Personal gegenüber.  
  
Das Rechnungsergebnis (insg. 4,37 Mio. €) beinhaltet noch die Beihilfezahlungen für den gesamten Bistumsbereich (inkl. Schulen und Priester).
  
- 260.900,-- € Die Aufwendungen für den Arbeits- und Gesundheitsschutz der Mitarbeiter setzen sich 2018 wie folgt zusammen:
  - 6.500,-- € Allgemeine Ausgaben im Bereich Gesundheitsschutz (Kurse, Gesundheitstag, Ausstattung, u. a. )
  - 224.400,-- € Honorar MEDITÜV Rhein-Ruhr:
    - Sicherheitstechnische Betreuung der Pfarreien, Bildungshäuser und Kindergärten
    - Arbeitsmedizinische Betreuung der Kindergärten
    - Betreuung der Pfarreien/Kindergärten durch Ortskräfte
  - 30.000,-- € Honorar B.A.D - Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik GmbH
    - Arbeitsmedizinische Betreuung gem. Präventionsvereinbarung
  
- 250.000,-- € Die Haushaltsmittel dienen dazu, die notwendigen Strukturveränderungen beim Bistum sozialverträglich zu gestalten und/oder zu begleiten.

### **Versorgungsaufwendungen:**

Dem Planansatz 2019 liegt im Wesentlichen (810 T€) der VBG-Beitrag für Bildungseinrichtungen (Schulen/Bildungshäuser), Verwaltungsunternehmen (BGV und Einrichtungen), Religionsgemeinschaften (Pfarreien) und ehrenamtliche Personen zugrunde. Der Beitragssatz je ehrenamtlich tätiger Person steigt kontinuierlich.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 50.000,-- € Aufwendungen für die Verscannung von (Alt-)Aktenbeständen in der Personalabteilung auf dem Weg zum papierlosen Büro.
  
- 46.800,-- € Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude des Bischöflichen Generalvikariates durch die Gruppe Hausverwaltung.
  
- 75.000,-- € Die öffentlich oder gewerblich genutzten Gebäude des Bischöfl. Generalvikariates werden gemäß der Trinkwasserordnung in regelmäßigen Abständen untersucht. Gegenstand der Untersuchungen waren die ersten orientierenden Messungen zum Legionellenbefall, die Installation der hierfür nötigen Prüfstellen und die technischen Maßnahmen zur Erreichung der

unkritischen Werte bis zur Bescheinigung der Legionellenfreiheit durch die Gesundheitsämter. An dieser Stelle werden die Kosten für die kontinuierlichen Wiederholungsprüfungen (öffentlich genutzte Gebäude jährlich, privat/gewerblich genutzte Gebäude alle 3 Jahre) veranschlagt. Betroffen sind alle Schulen, Verwaltungs- und Dienstgrundstücke, Dienst- und Mietwohnungen sowie alle Geschäftsgrundstücke und Grundstücke sonst. Nutzungsart.

- 440.000,-- € Die Fahrzeugflotten des Bistums werden laufend um weitere Leasingfahrzeuge ergänzt. Bei der Ansatzplanung wird auch die Aufstockung des Fuhrparks für die "vielfahrenden" Personenkreise (BGV-Mitarbeiter, Priester der Weltkirche, Priester im Sabbatjahr, u. a.) berücksichtigt. Die Inanspruchnahme dieses Angebots ist im vergangenen Jahr stark gestiegen (vgl. auch Kostenerstattungen), daher muss der Ansatz um 80 T€ gegenüber dem Vorjahr angehoben werden.
- 40.000,-- € Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Aufwendungen aufgrund des Papierverbrauchs in den einzelnen Dienststellen des Bischöflichen Generalvikariates und um sonstige Einrichtungsmittel.
- 21.000,-- € Aufwendungen für die Re-Auditierung zum Erhalt des Zertifikats "audit berufundfamilie" (9 T€) und für die Vereinbarung mit dem pme-Familienservice zur zusätzlichen Unterstützung der MitarbeiterInnen in einer Pflegesituation (12 T€).
- 250.000,-- € Die Stadtwerke Münster passen die Kosten für das Firmenabo jährlich an. Die Ausgaben werden im Jahr 2019 auf Basis der Zahl der derzeit vergebenen Job-Tickets mit rd. 244 T€ eingeplant (2018 = 270 T€). Die Kosten für arbeitsmedizinische Untersuchungen sind separat zu vergüten (6 T€), da sie gem. Präventionsvereinbarung nicht im Rahmen der arbeitsmedizinischen Einsatzzeit erbracht werden dürfen.
- 719.920,-- € Dieser Ansatz setzt sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:
- Honorare für die Beihilfeabrechnung der GSC gem. Dienstleistungsvertrag vom 01.01.2007 mit rd. 362 T€ (2018 = 350 T€).
  - Verwaltungsgebühren im Zusammenhang mit der Einführung von Langzeitkonten/Lebensarbeitszeitkonten (7.920,-- €).
  - Externe Unterstützungsleistungen im Rahmen von Controllingmaßnahmen (50 T€).
  - Zusätzlich 2019: Projektaufwendungen für „Stellenbeschreibungen/-bewertungen“ (300 T€).
- 105.000,-- € Ansatz für die externe Rechtsberatungen.

#### **Bilanzielle Abschreibung:**

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

- 8.567,-- € Annette-Allee 43, Münster, Wohnhaus und Gärtnerhalle  
15.500,-- € Bewegliches Anlagevermögen der Hausverwaltung (Sonderfahrzeuge, Gärtnergeräte)  
38.000,-- € Fahrzeugflotte BGV

#### **Sonstige ordentliche Aufwendungen: (u. a.)**

- 247.000,-- € Unfallfürsorge:  
Hierbei handelt es sich um die Unfallbearbeitung/-zahlung an die GSC (ehemals PAX) im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages über die Abwicklung von Dienstunfällen der Beamten und Priester im Bistum Münster sowie die Erstattung von Sachschäden gem. § 13 a KAVO. Der Planansatz kann nur geschätzt werden und basiert auf den Erfahrungswerten der Vorjahre.
- 198.000,-- € Aufgrund der Einsatz- und Versetzungsplanung im pastoralen Dienst fallen Umzugskosten an. Die Höhe der Kosten je Umzug ist sehr unterschiedlich. Seit dem 01.01.2011 existiert eine Rahmenvereinbarung mit einer Spedition, um die Umzugskosten zu senken. Zuletzt wurden die Preise des Rahmenvertrages im Jahr 2014 angepasst. Daneben werden aufgrund der allgemeinen Wohnungsmarktlage immer häufiger Makler in Anspruch genommen, da kaum geeignete Wohnungen am Markt sind. Unter Berücksichtigung dieser Umstände und im Hinblick auf die Personalentwicklung im pastoralen Dienst wurde der Mittelbedarf 2019 auf Basis des Rechnungsergebnisses mit 198.000,-- € beziffert.
- 60.500,-- € Fahrtkostenerstattungen für Mitarbeiter/innen, die das Firmen-Abo nicht nutzen können.

- 100.000,-- € Zu den Personalbeschaffungskosten gehören insbesondere die Kosten für Stellenausschreibungen in Tages- und Fachzeitschriften sowie Fahrtkostenerstattungen an Bewerber anlässlich Vorstellungsgesprächen und Gebühren für ärztliche Bescheinigungen, Gesundheitszeugnisse, Gutachten, etc. Um einen größeren Bewerberkreis anzusprechen, werden externe Stellenausschreibungen und -ausschreibungen in Zeitschriftenausgaben mit größerem Verbreitungsgebiet veröffentlicht. Für Stellenausschreibungen (inkl. Nebenkosten) werden auf der Grundlage des Rechnungsergebnisses rd. 90.000,-- € und für das Employer Branding rd. 10.000,-- € eingeplant.
- 20.000,-- € Neben den Aufwendungen für Nachrufanzeigen werden Gebühren für ärztliche Bescheinigungen, Ausnahmegenehmigungen gem. MuSchG und sonstige Auslagen des Dienstgebers erstattet.
- 56.940,-- € Der Ansatz ist zur Durchführung von Gemeinschafts- und Betriebssportveranstaltungen sowie Jubiläen/Verabschiedungen bestimmt. Der Arbeitgeberzuschuss für das Betriebsfest beträgt je teilnahmeberechtigter Person 20,-- €. Darüber hinaus sind weitere "Besinnungstage für Mitarbeiter/-innen des BGV" (13 T€) und 2019 auch wieder ein Familienfest (15 T€) geplant.
- 390.000,-- € Hierbei handelt es sich um die gesamten Fracht- und Portoaufwendungen der Diözesanverwaltung.
- 68.000,-- € Laufender Bürobedarf des Generalvikariates. Es werden auf Anraten des Umweltmanagements vermehrt Umweltprodukte (Blauer Engel) eingesetzt, die Mehrkosten liegen hier bei bis zu 20 %.
- 280.000,-- € Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für sämtliche Veröffentlichungen des Bischöflichen Generalvikariats aus dem Bereich der Pressestelle, Medienproduktion, Rundfunkarbeit, digitale und interne Kommunikation (u. a. Mitarbeitermagazin) und Eventmanagement.
- 23.000,-- € Mitgliedsbeiträge für verschiedene Einrichtungen: LAG Kath. Erwachsenenbildung, Deutscher Versicherungsdienst, KGST, KEB, etc.
- 48.000,-- € Allgemeiner Geschäftsaufwand im Zusammenhang mit Büroumzügen innerhalb des Generalvikariates.
- 80.000,-- € Die Pauschale ist für die allgemeinen Bewirtungskosten und diverse Großveranstaltungen der Bistumsleitung bestimmt. Die Ansatzsteigerung (2018 = 63 T€) ist bedingt durch den Umstieg auf "Fair Trade"- bzw. "Bio"-Produkte aber auch durch eine höhere Zahl größerer Veranstaltungen (z. B. Revisionstagung).
- 40.000,-- € Die Mittel sind für diverse Veranstaltungen (Bischofsjubiläen, Geburtstage, Events, etc.) im Jahr 2019 bestimmt.
- 73.000,-- € Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die Dienstreise-Fahrzeug-Versicherung der haupt-, neben- und ehrenamtlichen Mitarbeiter auf angeordneten Dienstreisen.
- 386.000,-- € Reisekostenerstattungen für die Mitarbeiter/innen der HA 100, 500 und 600 sowie der Bistumsleitung und der Kommissionsmitglieder anlässlich Dienstreisen gem. Anlage 15 KAVO - Reisekostenvergütung - sowie Fahrtkostenerstattungen für Ausbildungsfahrten der Pastoralassistenten, Berufspraktikanten und Mitarbeiter im pastoralen Dienst.
- 150.000,-- € Die Kosten der Abonnements (u. a. elektronischer Pressespiegel, KNA, Rechts- und Gesetzesblätter etc.) haben sich in den letzten Jahren erhöht. Durch das neue Haufe Business online-Portal werden Mehraufwendungen entstehen, die im Planansatz 2019 berücksichtigt sind (2018 = 145 T€).
- 22.800,-- € Kurs-, Lehrgangs- und Prüfungsgebühren der Auszubildenden.
- 220.000,-- € Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen, Weiterbildungsmaßnahmen (A I + A II-Lehrgänge, etc.), Sonstige Weiterbildungen, Inhouse-Schulungen (neues Angebot) und Personalentwicklungsmaßnahmen für BGV-Mitarbeiter.

535.000,-- € Die zugunsten des Bistums (einschl. Einrichtungen) abgeschlossenen Sammelversicherungen beziehen sich auf mehrere gebäudebezogene Versicherungen (Feuer, Sturm, Einbruch, Diebstahl, Inventar, etc.), Haftpflichtversicherungen, Bauleistungsversicherungen, eine Unfallversicherung und sonstige kleinere Versicherungsverträge.  
Das Rechnungsergebnis beinhaltet noch die unaufgeteilte Darstellung und somit auch die für Kirchengemeinden abgeschlossenen Versicherungen (insg. 3,6 Mio. €).  
Auch im Vorjahresansatz (rd. 750 T€) sind noch Beiträge für z. B. Kindergärten enthalten, die 2019 endgültig in den Produktbereich 7 verlagert wurden.

#### **Teilfinanzplan A**

##### ***Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen:***

Es handelt sich um den Erwerb von Einrichtungsgegenständen und neuen Dienst-KFZ.



**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Produktgruppe Overhead**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.932,00	24.966	9.480
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.678,40	11.678	11.714
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.501.985,11	754.020	627.720
7	Sonstige ordentliche Erträge	185.415,40	153.000	153.000
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.727.010,91</b>	<b>943.664</b>	<b>801.914</b>
11	Personalaufwendungen	-13.830.107,68	-9.982.860	-10.718.871
12	Versorgungsaufwendungen	-789.127,87	-828.000	-813.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.362.603,36	-1.346.150	-1.747.720
14	Bilanzielle Abschreibung	-456.991,36	-53.660	-62.067
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.928.373,63	-3.185.910	-3.065.185
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.367.203,90</b>	<b>-15.396.580</b>	<b>-16.406.943</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.640.192,99</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-15.605.029</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.640.192,99</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-15.605.029</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-17.640.192,99</b>	<b>-14.452.916</b>	<b>-15.605.029</b>

**Produktgruppe Overhead**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-31.464,51	-80.000	-50.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.464,51</b>	<b>-80.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.464,51</b>	<b>-80.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 9</b>	<b>Verwaltung, zentr. Dienstleistungen</b>
<b>Produktgruppe 9.2</b>	<b>IT</b>

**Produktbeschreibung:**

**Kurzbeschreibung:**

Die Abteilung 650 Informationstechnologie ist ein moderner, kunden- und marktorientierter IT-Service-Dienstleister für das Bistum Münster. Die IT-Abteilung stellt den Mitarbeitenden in den Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen im Bistum eine hochmoderne, leistungsfähige, sichere und hochverfügbare IT-Infrastruktur, effiziente IT-Arbeitsplätze und bedarfsgerechte Fachanwendungen in Form von IT-Services zur Verfügung. Die Auswahl und die Definition der Services orientiert sich dabei an den Zielen und Bedürfnissen der Anwenderinnen und Anwender. Dabei werden weitere Anforderungen, z.B. hinsichtlich Datenschutz / KDO, stets berücksichtigt. Es ist geplant, die in Anspruch genommenen Leistungen in Form von transparenten Service-Kosten-Pauschalen abzurechnen.

Wo notwendig und sinnvoll, wird die Serviceerbringung durch verlässliche externe Kooperationspartner unterstützt.

**Ziele:**

Die IT-Abteilung stellt den Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen im Bistum ein bedarfsorientiertes und an modernen Standards orientiertes Service-Portfolio zu marktgerechten Kosten zur Verfügung. Die IT-Services sind dabei auf eine optimale Unterstützung der pastoralen Prozesse und Ziele ausgerichtet.

**Zielgruppen:**

Alle Mitarbeitenden, Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen im Bistum Münster (vergl. Erläuterungen).

BEW: 6120, 6240, 6500

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Zum Stand 03/2018 wurden von der IT-Abteilung folgende IT-Einheiten (nach TCO) betreut:

PC-Einheiten in der Verwaltung	2.397
Blaue Boxen in Kirchengemeinden	300
PC-Einheiten in Kirchengemeinden	588
PC-Einheiten Schülerplatz	3.402
Tablets (in Schulen)	97
PC-Einheiten bei der Caritas	125
PC-Einheiten in Kath. öff. Büchereien	388
PC-Einheiten in Kindertagesstätten	727
<b>Insgesamt</b>	<b>8.024</b>

**Allgemein:**

Der Kirchensteuerrat hat in seiner Sitzung am 09.09.2017 der Ablösung der TCO-Systematik durch ein bistumsweites System mit Servicekostenpauschalen zugestimmt. Damit verbunden ist die Anbindung aller Pfarreien an die Bistums-IT. Die ursprüngliche Planung basiert weitestgehend noch auf dem TCO-System, ergänzt um die bekannten Auswirkungen der Umstellung auf ein Leasingsystem, der Ausstattung des hauptamtlichen Personals in den Pfarreien und der Umsetzung des Projektes „Gute Schule 2020“ (KSTR 42/17).



Die konsumtiven und investiven IT-Mittel stellen sich damit in der Entwicklung wie folgt dar (ohne Abschreibung):

2017: 11,99 Mio. €      2018: 14,63 Mio. €      2019: 14,43 Mio. €

Die Planung 2019 wurde erstmals nicht mehr anhand der bisherigen TCO-Methode (Total Coast of Ownership) aufgestellt. Im Zuge der Einführung von Servicekostenpauschalen wurden IT-Service festgestellt und deren Kosten ermittelt. Die so ermittelten Pauschalen werden Dritten, wie z. B. Pfarreien, bei Inanspruchnahme künftig in Rechnung gestellt. Es wird auf die Ausführungen im Vorbericht verwiesen.

**Allgemeine IT-Mittel:**

3.545.600,-- €	Personalaufwendungen
50.000,-- €	Schulungsaufwand für das IT-Personal
45.000,-- €	Laufender Bürobedarf
170.000,-- €	Schulungsaufwand für die Anwender
700.000,-- €	Dienstleistungskosten
30.000,-- €	Tagungskosten
1.600.000,-- €	Unterhaltung und Ergänzung der EDV-Hardware
2.400.000,-- €	Unterhaltung und Pflege der EDV-Software
380.000,-- €	IT-Servicekostenpauschalen
350.000,-- €	Erwerb von IT-Einrichtungsgegenständen (vgl. Teilfinanzplan A)
1.060.000,-- €	Erwerb von IT-Software (vgl. Teilfinanzplan A)
<b>10.330.600,-- €</b>	

**Maßnahme- bzw. projektbezogene IT-Mittel:**

1.502.740,-- €	Telefonie (hiervon 175.000,-- € investiv)
2.593.000,-- €	Aufwendungen für neue IT-Projekte (hiervon 1.398.000,-- € investiv). Der Ansatz wurde wie in Vorjahren in Höhe von rd. 30 % der Allg. IT-Mittel abzgl. Personal- und Nicht-TCO-Mittel gebildet.
<b>4.095.740,-- €</b>	

**Erläuterungen:**

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Rd. 1,8 Mio. € werden p. a. durch die teilweise Refinanzierung von IT-Ausstattung für den Schulbereich (rd. 1,1 Mio. €) sowie die Tageseinrichtungen f. Kinder (rd. 720 T€) im Zusammenhang mit der Einführung der neuen KiTaPlus-Software erzielt.

***Privatrechtliche Leistungsentgelte:***

Aus dem Verkauf veralteter Hardware werden Veräußerungserlöse in Höhe von rd. 275 T€ erwartet.

***Personalaufwendungen:***

3.650.340,-- € Personal der Abteilung 650 – Informationstechnologie –  
Der Stellenaufbau von 38,35 (2017) auf aktuell 52 Personalstellen führt zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. +796,3 T€ gegenüber dem Vorjahr.  
Der Personalmehrbedarf ist insbesondere auf die gestiegene PC-Zahl durch die Projekte „IT-Anbindung Pfarreien“ und „Gute Schule 2020“ zurückzuführen.  
Vom Ansatz 2018 entfallen Personalaufwendungen in Höhe von 104,7 T€ auf den Bereich „Telefonie“.

***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

6.434.000,-- € Unterhaltung und Ergänzung der IT- und Telefonieausstattung (laufende Hard- und Softwareaufwendungen).  
1.500 T€      Dienstleistungskosten (inkl. 200 T€ für Telefonie und 600 T€ für Projekte)  
380 T€      IT-Servicekostenpauschalen  
1.650 T€      Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung (IT)  
2.500 T€      Pflege von IT-Programmen  
404 T€      Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung (Telefonanlagen)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten den wesentlichen Kostenanteil für die IT-Ausstattung des hauptamtlichen seelsorglichen Personals in den Pfarreien.

**Bilanzielle Abschreibung:**

3.023.889,-- € IT-Ausstattung (Hardware, Lizenzen)

233.934,-- € Telefonanlagen

Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

**Transferaufwendungen:**

Mitarbeitern mit grundsätzlichem Anspruch auf ein Diensthandy wird alternativ für den dienstlichen Einsatz ihrer privaten Smartphones ein Zuschuss gewährt. Die Inanspruchnahme dieses Angebotes stieg in der Vergangenheit an. Nach aktuellem Stand werden 2019 19.000,-- € benötigt.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

760.000,-- € Aufwendungen der IT-Abteilung für die Betreuung der IT-Landschaft im Bistum Münster. Hiervon entfallen 2018 allein 600.000,-- € auf Fernmeldeaufwendungen und hier im Wesentlichen auf die Breitbandanbindung der Schulen. Weitere 90 T€ sind für Büroausstattung und 50 T€ für Fortbildungsmaßnahmen der IT-Mitarbeiter vorgesehen.

410.000,-- € Aus- und Fortbildungskosten für im Rahmen von Projekten neu eingeführter Software.

500.000,-- € Außerhalb der allgemeinen IT-Mittelplanung sind die Verarbeitungskosten für das Personalwesen Bistum u. Pfarreien, die an das kirchliche Rechenzentrum in Eggenstein entrichtet werden, mit insgesamt rd. 500 T€ veranschlagt.

170.000,-- € Schulungsaufwand im Zusammenhang mit dem Einsatz neuer Software in diversen Bistumsbereichen. Der Schulungsbedarf ist insgesamt steigend.

**Teilfinanzplan A**

Durch die Umstellung auf ein Leasingssystem reduzieren sich die tatsächlich investiven Auszahlungen von 4,88 Mio. € (2018) auf 2,98 Mio. € Sie verteilen sich 2019 wie folgt:

**Sonstige Investitionseinzahlungen:**

Beim Rechnungsergebnis handelt es sich nach kameraler Betrachtung noch um Einzahlungen des Vermögenshaushalts.

**Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen:**

350.000,-- € Einrichtungsgegenstände allgemeiner Bereich.

175.000,-- € Einrichtungsgegenstände Telefonie.

500.000,-- € Einrichtungsgegenstände für IT-Projekte.

**Sonstige Investitionsauszahlungen:**

1.060.000,-- € Kauf von IT-Programmen allgemeiner Bereich.

898.000,-- € Kauf von IT-Programmen für IT-Projekte.

**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Produktgruppe Informationstechnologie**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.257,50	1.804.700	1.804.650
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	75.000	275.000
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.257,50</b>	<b>1.880.200</b>	<b>2.080.150</b>
11	Personalaufwendungen	-2.646.803,32	-2.854.024	-3.650.340
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.828.747,56	-5.875.396	-6.434.000
14	Bilanzielle Abschreibung	-7.974.389,27	-3.795.575	-3.257.823
15	Transferaufwendungen	-13.041,97	-12.000	-19.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.220.075,54	-1.495.600	-1.840.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.683.057,66</b>	<b>-14.032.595</b>	<b>-15.201.163</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.667.800,16</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-13.121.013</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.667.800,16</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-13.121.013</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.667.800,16</b>	<b>-12.152.395</b>	<b>-13.121.013</b>

**Produktgruppe Informationstechnologie**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.085,90	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.607.612,94	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.629.698,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-268.901,65	-1.750.000	-1.025.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.483.520,24	-3.125.667	-1.958.000	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.752.421,89</b>	<b>-4.875.667</b>	<b>-2.983.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.122.723,05</b>	<b>-4.875.667</b>	<b>-2.983.000</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 9</b>	<b>Verwaltung, zentr. Dienstleistungen</b>
<b>Produktgruppe 9.3</b>	<b>Regional KODA, DIAG, MAV</b>

**Produktbeschreibung:**

**Regional-KODA**

Wegen der Einheit des kirchlichen Dienstes und der Dienstgemeinschaft als Strukturprinzip des kirchlichen Arbeitsrechts schließen kirchliche Dienstgeber keine Tarifverträge mit Gewerkschaften ab. Streik und Aussperrung scheidet ebenfalls aus.

Das Verhandlungsgleichgewicht ihrer abhängig beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei Abschluss und Gestaltung der Arbeitsverträge sichert die katholische Kirche durch das ihr verfassungsmäßig gewährleistete Recht, ein eigenes Arbeitsrechts-Regelungsverfahren zu schaffen.

Rechtsnormen für den Inhalt der Arbeitsverhältnisse kommen zustande durch Beschlüsse von arbeitsrechtlichen Kommissionen, die mit Vertretern der Dienstgeber und Vertretern der Mitarbeiter paritätisch besetzt sind. Mitglieder der Regional-KODA NW (Kommission zur Ordnung diözesanen Arbeitsvertragsrechts) sind die (Erz-)Bistümer Aachen, Essen, Köln, Münster (nordrheinwestfälischer Teil) und Paderborn.

Ziel ist das Aushandeln von Arbeitsbedingungen, die unmittelbar auf die Arbeitsverhältnisse einwirken.

**DiAG MAV**

Auf der Ebene der Diözese gibt es die Diözesane Arbeitsgemeinschaft der Mitarbeitervertretungen (DiAG MAV). Der ehrenamtliche Vorstand besteht aus drei Personen, das operative Geschäft wird von einem Geschäftsführer wahrgenommen. Sitz der DiAG MAV ist Haltern, deren Aufgabe ergibt sich aus § 25 der Mitarbeitervertretungsordnung (ähnlich Personalvertretungsgesetz). Hauptaufgabe ist die Beratung und Schulung der zahlreichen Mitarbeitervertretungen des Bistums.

Die Kosten werden vom BGV getragen.

**Mitarbeitervertretung (MAV)**

Die Mitarbeitervertretung im kirchlichen Dienst entspricht in etwa dem Personalvertretungsrecht des öffentlichen Dienstes.

BEW: 6100, 6120

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Kostenerstattungen durch den DiCV (139 T€) und das Offizialat Vechta (80 T€) für die Rechtsberatung durch den KAB-Berufsverband belaufen sich 2019 auf ca. 219.000,-- €

Der weitere Ansatz in Höhe von 127.900,-- € betrifft die Erstattung der Arbeitgeber-Bruttopersonalkosten für den Geschäftsführer der Regional-KODA und Personalwesenkommission NW sowie die dafür anfallenden Dienststreikosten. Des Weiteren werden seit 2010 die abgenommenen Exemplare der KAVO Textausgabe und seit 2016 auch für die abgenommenen Exemplare des Bandes "Kirchliches Arbeitsrecht" von den NRW-(Erz-)Bistümern erstattet.

**Personalaufwendungen:**

Die Erhöhung der Personalaufwendungen entfällt auf den Bereich der Mitarbeitervertretung, da hier derzeit 4 anstelle von 2 Personen, wie im Vorjahr, für die Arbeit in der MAV freigestellt sind.

**Transferaufwendungen:**

- 267.000,-- € In einer Vereinbarung ist festgelegt, dass die Rechtsberatung der Mitarbeitervertretungen im Bistum Münster über den KAB-Berufsverband erfolgt. Das Bistum Münster übernimmt die Kosten für diese Beratungen. Die Rechtsberatung der KAB wird auch von den Mitarbeitervertretungen der Caritas (AVR-Bereich) und von Mitarbeitervertretungen aus dem oldenburgischen Teil des Bistums Münster (Offizialat Vechta) in Anspruch genommen. Das Offizialat Vechta (AVO und AVR) beteiligt sich an den Kosten für die Beratungen mit rd. 80 T€ der DICV Münster (AVR NW) bzw. die Ortsverbände mit rd. 139 T€ das BGV mit rd. 47 T€(vgl. Kostenerstattungen und -umlagen).  
Durch den Mitgliederrückgang gehen die KAB-internen Rechtsberatungen zurück, dafür bestehen mehr Möglichkeiten, MAVen zu beraten. Damit dies für die drei beteiligten Kostenträger nicht zu stetig steigenden Beratungskosten führt, wurde mit Wirkung ab 2016 eine Vereinbarung getroffen, die die Beratungsstunden auf rd. 68 % (Durchschnitt der aufgetretenen wöchentlichen Beratungsstunden der letzten 3 Jahre) deckelt.
- 140.410,-- € Gem. § 12 der Sonderbestimmungen zu § 25 MAVO trägt das Bistum Münster die Kosten für die Diözesane Arbeitsgemeinschaft (DiAG). Auf Basis der Personalkosten der drei Vorstandsmitglieder erfolgt eine Erstattung an die jeweiligen Arbeitgeber. Im Jahr 2019 beläuft sich dieser PK-Anteil der Zuweisung auf rd. 67,3 T€ Der Sachkostenanteil an der Zuweisung beträgt im Planjahr rd. 73,1 T€und wurde vom DiAG-Vorstand und der DiAG-Geschäftsführung auf Grundlage einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung geplant.
- 47.600,-- € Die Brutto-Personalkosten der KODA-Vertreter werden zu 20 % an die entsendenden Einrichtungen erstattet.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Mit allein 35,2 T€entfällt der wesentliche Aufwand auf die Erstellung der jährlich erscheinenden KAVO-Textausgabe inkl. CD-ROM für die NRW-(Erz-)Bistümer und auf das Band "Kirchliches Arbeitsrecht". Der Aufwand für die von ihnen geforderten Exemplare wird von den übrigen (Erz-)Bistümern erstattet.



**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Produktgruppe Regional KODA, DiAG, MAV**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337.250,85	345.770	346.900
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>337.250,85</b>	<b>345.770</b>	<b>346.900</b>
11	Personalaufwendungen	-315.589,02	-292.710	-385.950
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-451.852,17	-443.110	-455.010
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.294,07	-49.500	-55.700
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-822.735,26</b>	<b>-785.320</b>	<b>-896.660</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-485.484,41</b>	<b>-439.550</b>	<b>-549.760</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-485.484,41</b>	<b>-439.550</b>	<b>-549.760</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-485.484,41</b>	<b>-439.550</b>	<b>-549.760</b>

**Produktgruppe Regional KODA, DiAG, MAV**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 9</b>	<b>Verwaltung, zentr. Dienstleistungen</b>
<b>Produktgruppe 9.4</b>	<b>Materialdienst</b>

**Produktbeschreibung:**

**Aufgaben des Materialdienstes:**

Über den Materialdienst im BGV werden Druckerzeugnisse und Medien der Hauptabteilungen 200 und 300 beschafft und verkauft. Daneben ist der Materialdienst für sog. Großversickungen bei besonderen Projekten oder sonstige Aktionen zuständig.

Des Weiteren hat der Materialdienst die Abwicklung des An- u. Verkaufes diverser Materialien für andere Dienststellen innerhalb des Bischöflichen Generalvikariates übernommen.

Bistumsmittel werden dem Materialdienst nicht zugewiesen.

Aufgrund der Umsatzsteuerpflicht, die sich aus der Verkaufstätigkeit ergibt, wird der Materialdienst als eigener Produktbereich geführt.

**Ziel des Materialdienstes:**

Ziel des Materialdienstes im Bischöflichen Generalvikariat ist es u. a., Medien zu veröffentlichen und Einfluss auf die Inhalte dieser Veröffentlichungen im Sinne der katholischen Grundwerte zu nehmen. Ferner werden die Materialien, die aus Sicht der Bistumsleitung von besonderer Bedeutung für die Arbeit in den Pfarreien, Kindergärten, Schulen, Verbänden etc. sind, diesen Einrichtungen möglichst kostengünstig angeboten.

BEW: 0040, 2010, 6210

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen für Kopien in der Mediothek.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

88.500,-- € Verkauf von Medienprodukten der Hauptabteilung Seelsorge sowie Schutzgebühren (1.500 €).

100,-- € Verkauf von Medienprodukten der Hauptabteilung Schule und Erziehung.

16.000,-- € Verkauf von Merchandisingartikel im Bistumsshop.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

82.000,-- € Aufwendungen für die Produktion von Medien für die Hauptabteilung Seelsorge.

12.000,-- € Aufwendungen für Merchandisingartikeln für den Bistumsshop.



**Produktbereich Verwaltung Zentrale Dienste**  
**Produktgruppe Materialdienst**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	106.100	104.600
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>107.600</b>	<b>105.600</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-82.400	-94.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.400</b>	<b>-94.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>25.200</b>	<b>11.600</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.200</b>	<b>11.600</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>25.200</b>	<b>11.600</b>

**Produktgruppe Materialdienst**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

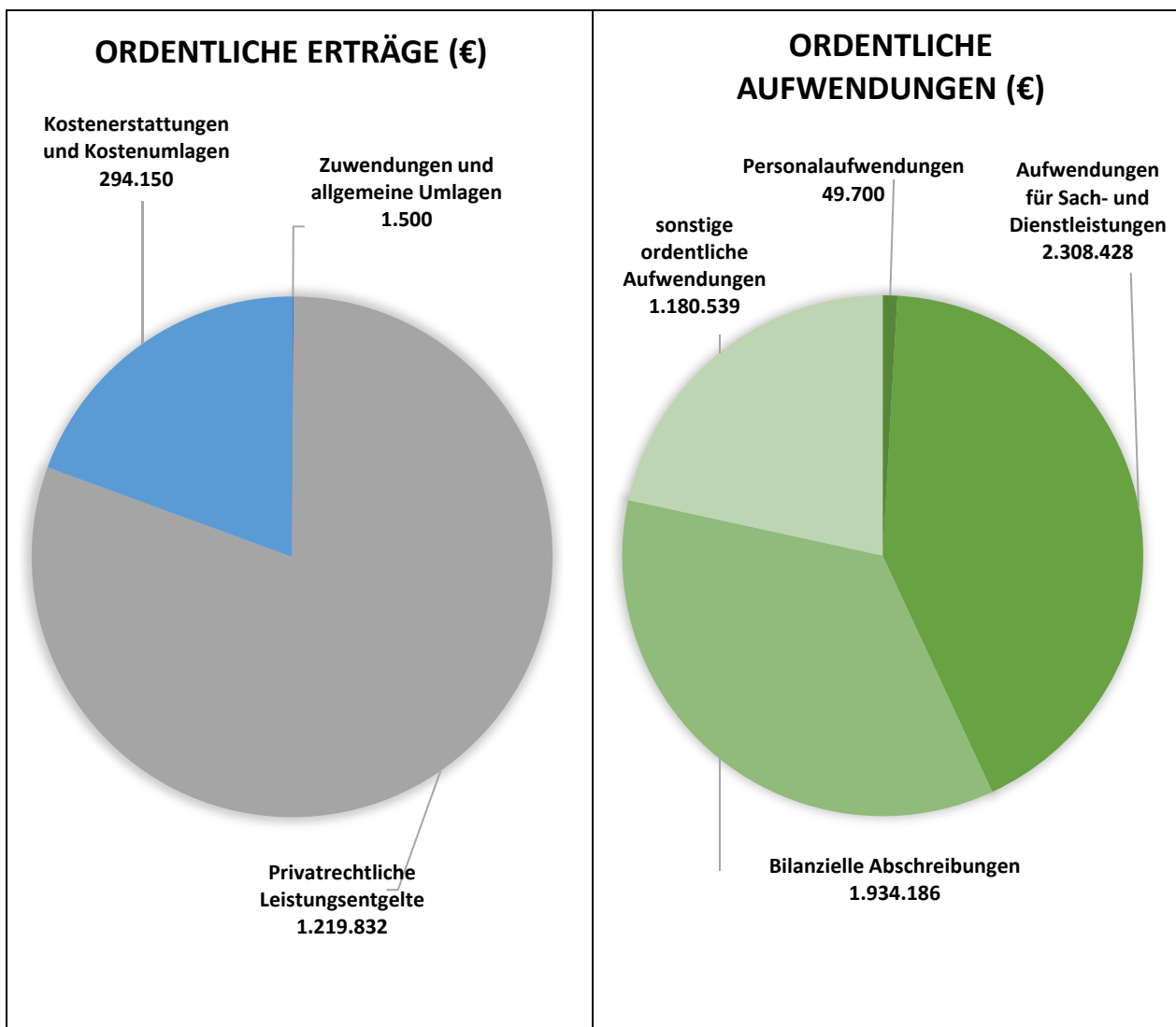


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 10 (Geb. u. Liegenschaften) umfasst folgende Produktgruppen:

- Verwaltungsgebäude
- Dienst- u. Mietwohnungen
- Geschäftsgrundstücke



**Produktbereich Gebäude und Liegenschaften**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.057,74	1.500	1.500
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410.290,82	1.453.909	1.219.832
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.663,28	312.155	294.150
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.900,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.733.911,84</b>	<b>1.767.564</b>	<b>1.515.482</b>
11	Personalaufwendungen	-40.475,28	-45.920	-49.700
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.976.096,93	-2.143.926	-2.308.428
14	Bilanzielle Abschreibung	-54.408.880,21	-2.318.626	-1.934.186
15	Transferaufwendungen	-64.063,22	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.366.831,88	-1.201.607	-1.180.539
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-57.856.347,52</b>	<b>-5.710.079</b>	<b>-5.472.853</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.122.435,68</b>	<b>-3.942.515</b>	<b>-3.957.371</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.122.435,68</b>	<b>-3.942.515</b>	<b>-3.957.371</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-56.122.435,68</b>	<b>-3.942.515</b>	<b>-3.957.371</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich Gebäude und Liegenschaften

### Finanzplan

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.057,74	1.500	1.500	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410.290,82	1.453.909	1.219.832	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.663,28	312.155	294.150	0
7	Sonstige Einzahlungen	5.900,00	0	0	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.733.911,84</b>	<b>1.767.564</b>	<b>1.515.482</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	-40.475,28	-45.920	-49.700	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.976.096,93	-2.143.926	-2.308.428	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-64.063,22	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.366.831,88	-1.201.607	-1.180.539	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.447.467,31</b>	<b>-3.391.453</b>	<b>-3.538.667</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.713.555,47</b>	<b>-1.623.889</b>	<b>-2.023.185</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	500	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-5.473.539,60	-185.000	-50.000	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.781.699,76	-1.325.000	-1.500.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-163.392,16	-158.000	-60.000	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.418.631,52</b>	<b>-1.668.000</b>	<b>-1.610.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.418.631,52</b>	<b>-1.668.000</b>	<b>-1.609.500</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-10.132.186,99</b>	<b>-3.291.889</b>	<b>-3.632.685</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-10.132.186,99</b>	<b>-3.291.889</b>	<b>-3.632.685</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften</b>
<b>Produktgruppe 10.1</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>

**Produktbeschreibung:**

Im Produktbereich 10.1 werden derzeit alle Verwaltungsgebäude zentral ausgewiesen. Derzeit handelt es sich um insgesamt 20 Objekte; dazu gehören u. a. das Hauptgebäude Domplatz 27 (der auf die Bischofswohnung und Kapelle entfallende Anteil ist dem Haushalt des Bischöfl. Stuhls zugeordnet), der Spiegelturm 4-8, die Gebäude an der Rosenstraße, aber auch die Diözesanbibliothek, das Bistumsarchiv sowie das von der IT genutzte Gebäude am Johann-Krane-Weg.

Die Gebäude stehen überwiegend im Eigentum des Bistums. Angemietet sind u. a. das Gebäude am Hörsterplatz (Abteilung Kirchengemeinden) oder der Piushof an der Piusallee (Gruppe Besoldung). Dagegen wurde das Gebäude am Johann-Krane-Weg (IT) zu Jahresanfang 2016 käuflich erworben (zuvor angemietet).

Aufgrund der vorstehenden Gegebenheiten plant die Diözesanverwaltung derzeit einen Neubau eines Verwaltungsgebäudes, um insbesondere angemietete Objekt aufzugeben und Synergieeffekte durch eine zentralere Unterbringung zu erreichen.

BEW: 6100, 6120, 6150, 6240, 6300, 6400, 6410

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Die Erträge des Bistums aus Vermietungen von Verwaltungsflächen belaufen sich 2019 auf rd. 79,8 T€ Durch eine formale Ertragsverlagerung werden die Mieten für das Gebäude Spiekerhof seit dem Jahr 2017 unter „Dienst- und Mietwohnungen“ ausgewiesen. Daneben erhält das Bistum aus der Vermietung eigener Parkplätze an Mitarbeiter Nutzungsentgelte in Höhe von jährlich rd. 21,3 T€

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die Nebenkostenerstattungen für die vermieteten Verwaltungs- und Dienstgebäude werden 2019 mit 125,0 T€ veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr entfällt hier die Kostenerstattung durch das Katholikentagsbüro im Breul 23, Münster. Des Weiteren werden Heizkostenerstattungen in Höhe von rd. 1,9 T€ und 200 € sonstige Kostenerstattungen gezahlt.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: (u. a.)**

573.000,-- € Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser und Heizung der Verwaltungsgebäude und Dienstgrundstücke des Bistums. Die Ansatzsteigerung gegenüber dem Rechnungsjahr (2017 = 523 T€) ist darauf zurückzuführen, dass das Gebäude Johann-Krane-Weg gekauft wurde und die Energieaufwendungen nun direkt und nicht mehr über eine Nebenkostenabrechnung an den Vermieter gezahlt werden.

524.200,-- € Aufwendungen für die Unterhaltsreinigung, Glas- und Rahmenreinigung, Reinigungsmaterial, etc.

143.000,-- € Bewirtschaftungskosten für angemietete Verwaltungsgebäude. Der Ansatz ist gegenüber dem Rechnungsjahr 2017 (191 T€) gesunken, da das Gebäude Johann-Krane-Weg gekauft wurde und die Energiekosten inzwischen direkt gezahlt werden.

- 205.000,-- € Mittel für die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung in den Verwaltungsgebäuden. Aufgrund der NKF-Systematik steigen die Aufwendungen für konsumtive Einrichtungsergänzung (2018 = 105 T€). Dementsprechend sinkt der Ansatz für die Beschaffung von Investitionsgütern im Finanzplan (vgl. Ausz. f. d. Erwerb bewegl. Anlagevermögen).
- 412.200,-- € Hierbei handelt es sich um die Bauunterhaltungsausgaben für insgesamt 20 Verwaltungsgebäude (2018 = 313,9 T€).
- 95.000,-- € Verwaltungsgebäude Domplatz 27 – Sanierung Gartenmauer:  
 Durch die übliche Bewitterung der vergangenen Jahrzehnte ist die südliche Grenz wand zwischen Bischofsgarten Domplatz 27 und dem Philosophikum der WWU, Domplatz 23 in einem schlechten baulichen Zustand. Zur Dauerhaften Erhaltung ist eine Sanierung erforderlich. Der Umfang des Maßnahme beträgt 95.000,-- € und soll 2019 vollständig durchgeführt werden.

***Bilanzielle Abschreibung:***

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf Mittelwerte der NKF-Rahmentabelle) gebildet. Ferner wurden die auf die Diözesanbibliothek entfallenden Abschreibungen ab 2019 kostenverursachungsgerecht dem Produktbereich 3 zugeordnet. Entsprechend kann der Ansatz 2018 nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

- 943.521,-- € Es handelt sich um die Abschreibung 2019 auf folgende in Münster gelegene Verwaltungsgebäude: Domplatz 27 (soweit zum Bistum gehörend), Spiegelturm 4, Rosenstraße 16/17, Spiekerhof 27, Magdalenenstr. 2, Breul 23, Georgskommende 19, Horsteberg 11/18, Horsteberg 1, Kardinal-von-Galen-Ring 55, Johann-Krane-Weg 46, Kapitel 2 in Xanten.

- 134.209,-- € Es handelt sich um die Abschreibung auf das bewegliche Anlagevermögen in den Verwaltungsgebäuden des Generalvikariates (ohne IT-Ausstattung).

- 13.332,-- € Das bewegliche Anlagevermögen im Gebäude der IT-Abteilung (Johann-Krane-Weg) wird mit Blick auf die Einführung von Servicekostenpauschalen gesondert abgeschrieben.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen: (u. a.)***

- 78.300,-- € Ansatz für gebäudebezogene (städtische) Abgaben. Durch den Kauf des Gebäudes am Johann-Krane-Weg ist dieser Teilansatz gegenüber 2017 gestiegen (2017 = 62,7 T€).
- 546.500,-- € Mietaufwendungen für Verwaltungsgebäude. Durch den Kauf des Gebäudes am Johann Krane-Weg werden beträchtliche Mietaufwendungen eingespart (2017 = 740,0 T€). Gegenüber dem Vorjahr (2018 = 564,7 T€) entfällt die Miete für den Spiegelturm 2 („Kleines Paradies“)
- 207.780,-- € Erbbauzinsen im Bereich der Verwaltungsgebäude (Horsteberg, Überwasserkirchplatz).
- 22.800,-- € Versicherungsprämien für die Gebäude Georgskommende 19, Johann-Krane-Weg 41 und Überwasserkirchplatz 3.

**Teilfinanzplan A:**

***Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden:***

Es handelt sich um die Veranschlagung von Erschließungs- u. Anliegerbeiträgen in Höhe von 50 T€ Das Rechnungsergebnis 2017 beinhaltet mit 5,47 Mio. € die Auszahlungen für den Kauf des Gebäudes „Johann-Krane-Weg 41“ in Münster.

***Auszahlungen für Baumaßnahmen (vergl. Teilfinanzplan B):***

***Rosenstraße 17, Münster – Fenstersanierung:***

Nach Durchführung der Entwurfs- und Ausführungsplanung und Abstimmung mit dem Denkmalamt der Stadt Münster sowie anschließender Baugenehmigung wurde die Ausschreibung für das Verwaltungsgebäude Rosenstraße 17 an diverse Firmen versandt. Dabei hat sich gezeigt, dass das bisher veranschlagte Kostenbudget nicht kostendeckend ist. Für die weitere Planung und Bauausführung werden 2019 300.000,-- € veranschlagt.

*Neubau Verwaltungsgebäude Breul 23:*

Der Kirchensteuerrat hat sich zuletzt in seiner Sitzung am 18. November 2017 mit dem Neubau eines Verwaltungsgebäudes befasst (Wirtschaftlichkeitsberechnung).

Für das Projekt wurden bis einschl. Planung 2018 bislang rd. 1,67 Mio. € zur Verfügung gestellt. Für das Jahr 2019 ist ein weiterer Planansatz in Höhe von 1,2 Mio. € vorgesehen. Hinsichtlich der weiteren mittelfristigen Planung wird auf den Teilfinanzplan B verwiesen. Die Gesamtkosten werden derzeit mit rd. 28,0 Mio. € angesetzt (abschließende Veranschlagung in 2023 mit rd. 3,0 Mio. €).

***Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen:***

Die Haushaltsmittel sind in erster Linie für den Erwerb neuer Einrichtung im Bereich der Diözesanverwaltung bestimmt. Bezüglich des geringeren Ansatzes wird auf die Erläuterung zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (95 T€) hingewiesen.



**Produktbereich Gebäude und Liegenschaften**  
**Produktgruppe Verwaltungsgebäude**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.057,74	1.500	1.500
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.428,54	100.930	101.130
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.750,01	165.050	127.050
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>234.236,29</b>	<b>267.480</b>	<b>229.680</b>
11	Personalaufwendungen	-40.475,28	-45.920	-49.700
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.625.424,83	-1.676.334	-1.869.600
14	Bilanzielle Abschreibung	-31.883.211,88	-1.589.218	-1.091.062
15	Transferaufwendungen	-64.063,22	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.025.819,40	-860.607	-855.380
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.638.994,61</b>	<b>-4.172.079</b>	<b>-3.865.742</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.404.758,32</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-3.636.062</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.404.758,32</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-3.636.062</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-34.404.758,32</b>	<b>-3.904.599</b>	<b>-3.636.062</b>

**Produktgruppe Verwaltungsgebäude**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	500	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-5.473.539,60	-50.000	-50.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.860.164,79	-1.325.000	-1.500.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-145.866,30	-158.000	-60.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.479.570,69</b>	<b>-1.533.000</b>	<b>-1.610.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.479.570,69</b>	<b>-1.533.000</b>	<b>-1.609.500</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften									
Produktgruppe: Verwaltungsgebäude									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV II - Spiegelturm 4, Münster</b>									
<b>Renovierung der WC-Anlagen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster</b>									
<b>Einbau Energiesparleuchten</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.000,00	0	0	0	0	0	0	225.000,00	225.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-225.000,00	0	0	0	0	0	0	-225.000,00	-225.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster</b>									
<b>Fenstersanierung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000,00	0	300.000	0	0	0	0	650.000,00	950.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-650.000,00	0	-300.000	0	0	0	0	-650.000,00	-950.000,00
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster</b>									
<b>Erneuerung Kältemittelgerät</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.295,14	0	0	0	0	0	0	23.295,14	23.295,14
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.295,14	0	0	0	0	0	0	-23.295,14	-23.295,14
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV IV - Spiekerhof 27, Münster</b>									
<b>Neuerkabelung im Gebäude</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.341,98	0	0	0	0	0	0	55.341,98	55.341,98
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.341,98	0	0	0	0	0	0	-55.341,98	-55.341,98
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV V - Magdalenenstraße 2, Münster</b>									
<b>Sanierung Technikräume</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.185,40	0	0	0	0	0	0	-2.185,40	-2.185,40
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.185,40	0	0	0	0	0	0	2.185,40	2.185,40
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV V - Magdalenenstraße 2, Münster</b>									
<b>Einbau eines elektr. Schließsystems</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.033,35	0	0	0	0	0	0	-1.033,35	-1.033,35
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.033,35	0	0	0	0	0	0	1.033,35	1.033,35
<b>Maßnahme:</b>									
<b>BGV VI - Breul 23</b>									
<b>Neubau Verwaltungsgebäude</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000,00	750.000	1.200.000	0	1.300.000	8.000.000	13.000.000	1.674.132,11	25.174.132,11

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften									
Produktgruppe: Verwaltungsgebäude									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-800.000,00	-750.000	-1.200.000	0	-1.300.000	-8.000.000	-13.000.000	-1.674.132,11	-25.174.132,11
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV VII - Domplatz 30-31, Münster</b> <b>Erstellung eines Ton- und Filmstudios</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000,00	0	0	0	0	0	0	25.000,00	25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000,00	0	0	0	0	0	0	-25.000,00	-25.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV IX - Diözesanbibliothek Münster</b> <b>Einrichtung einer elektronischen</b> <b>Ausleihverbuchung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000,00	0	0	0	0	0	0	45.000,00	45.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-45.000,00	0	0	0	0	0	0	-45.000,00	-45.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV XI - Offizialat Münster</b> <b>Erneuerung Aufzuganlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.000,00	0	0	0	0	0	0	42.000,00	42.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.000,00	0	0	0	0	0	0	-42.000,00	-42.000,00
<b>Maßnahme:</b> <b>BGV XXV - HA 300, KvG-Ring 55,</b> <b>Münster</b> <b>Umrüstung automatische Türen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.253,58	0	0	0	0	0	0	-2.253,58	-2.253,58
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.253,58	0	0	0	0	0	0	2.253,58	2.253,58
<b>Maßnahme: V XXXIV - Johann-Krane-</b> <b>Weg 41, Münster</b> <b>Bautechnische Ertüchtigungsmaßn.</b> <b>Gesamte Gebäudeanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	500.000,00	500.000,00

## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften									
Produktgruppe: Verwaltungsgebäude									
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000,00	-500.000,00

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften</b>
<b>Produktgruppe 10.2</b>	<b>Dienst- u. Mietwohnungen</b>

**Produktbeschreibung:**

Im der Produktgruppe 10.2 werden ausschließlich die als Dienst- oder Mietwohnung einzustufenden Objekte, die keiner Verwaltungsnutzung unterliegen, nachgewiesen. Teilweise stehen die Objekte im Eigentum des Bistums, teilweise sind diese angemietet.

BEW: 6150, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Die Erträge des Bistums aus Vermietungen von (Dienst-)Wohnungen belaufen sich 2019 auf rd. 207,9 T€

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Es handelt sich um die Nebenkostenerstattungen für vermietete Wohnungen und Gebäude.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

- 62.500,-- € Pauschale Bauunterhaltungsmittel
- 24.500,-- € Energieaufwendungen
- 70.000,-- € Sonstige Gebäudebewirtschaftungskosten

**Bilanzielle Abschreibung:**

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Erstellung der Eröffnungsbilanz und Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie (Anpassung auf den Mittelwert der NKF-Rahmentabelle) gebildet und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

- 71.136,-- € Es handelt sich um die Abschreibung 2019 auf folgende in Münster gelegene Gebäude:  
Spiekerhof 28, Breite Gasse 35, Grüne Gasse 6/7, Schützenstr. 18, Hermannstr. 61, Ossenkampstiege 52, Am Tiergarten 125, Kinderhauser Str. 80

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Neben den sonstigen Gebäudenebenkosten fallen 2019 insbesondere Aufwendungen für die Anmietung von Dienstwohnungen in Höhe von 274.000,-- € an.

**Produktbereich Gebäude und Liegenschaften**  
**Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.011,11	209.500	207.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.939,98	79.800	76.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>314.951,09</b>	<b>289.300</b>	<b>283.900</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.708,58	-163.600	-157.000
14	Bilanzielle Abschreibung	-2.806.870,01	-42.150	-71.136
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-316.376,31	-316.125	-298.024
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.254.954,90</b>	<b>-521.875</b>	<b>-526.160</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.940.003,81</b>	<b>-232.575</b>	<b>-242.260</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.940.003,81</b>	<b>-232.575</b>	<b>-242.260</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.940.003,81</b>	<b>-232.575</b>	<b>-242.260</b>

**Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.465,03	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.465,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.465,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>





## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften									
Produktgruppe: Dienst- und Mietwohnungen									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme:</b> Wohnhaus Hermannstraße 61, Münster Fassaden- und Ausbauüberarbeitung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.465,03	0	0	0	0	0	0	-13.465,03	-13.465,03
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	13.465,03	0	0	0	0	0	0	13.465,03	13.465,03

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften</b>
<b>Produktgruppe 10.3</b>	<b>Geschäftsgrundstücke</b>

**Produktbeschreibung:**

In der Produktgruppe 10.3 werden alle Objekte und Liegenschaften geführt, die keiner Verwaltungsnutzung unterliegen und nicht den Charakter eines reinen Mietobjektes erfüllen, für deren Unterhalt des Bistum wirtschaftlich aber verantwortlich ist. Hierzu gehören u. a. auch das ehemalige Gebäude des Instituts für Diakonat und past. Dienste (Goldstraße), die Kath. Fachhochschule, Abteilung Münster oder das vom Diözesancaritasverband Münster genutzte Gebäude am Kardinal-von-Galen-Ring.

In einem relativ unerheblichen Umfang gehen auch Erträge für unbebaute Grundstücke ein.

BEW: 6120, 6150, 6240, 6410, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

***Privatrechtliche Leistungsentgelte: (u. a.)***

Die Mieterträge aus Geschäftsgrundstücken belaufen sich im Jahr 2019 auf insgesamt 877.325,-- € Das ehemalige Gebäude des IDP an der Goldstraße 30 wird inzwischen zur Nutzung als Flüchtlingsunterkunft an den Stadtcaritasverband Münster vermietet. Daneben fallen noch Erträge in Höhe von rd. 31 T€ aus einem Erbbaurechtsvertrag für die Tiefgarage an der Aegidiistraße an. Die in den Vergleichsjahren noch enthaltene Mieterträge für die Fachklinik Thomas Morus auf Norderney wird mit der Planung 2019 sachgerecht der Produktgruppe 4.8 (Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen) zugeordnet.

***Kostenerstattungen und Kostenumlagen:***

Es handelt sich um die Nebenkostenerstattungen für vermietete Geschäftsgebäude. Mehrerträge durch den Neubezug des Gebäudes Antoniuskirchplatz 19/20.

***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Im Wesentlichen handelt es sich um:

107.428,-- € Bewirtschaftungs- und Energieaufwendungen.

85.700,-- € Hierbei handelt es sich um die Bauunterhaltungsausgaben für die Gebäude Goldstraße 30, Antoniuskirchplatz 19/21, Kardinal-von-Galen-Ring 45, Piusallee 89 jew. in Münster und für die Affhüppenkappelle in Warendorf.

75.000,-- € Bauunterhaltungsmaßnahme: Kath. Fachhochschule Münster; Renovierungsarbeiten Innen und Außen.

***Bilanzielle Abschreibung:***

Der Vorjahresansatz wurde noch vor Inkraftsetzung der endgültigen Bewertungsrichtlinie gebildet und kann daher zu Vergleichszwecken nicht herangezogen werden. Im Rechnungsergebnis sind Sonderabschreibungen rückwirkend bis zum Anschaffungs-/Erbauungsjahr enthalten.

770.336,-- € Es handelt sich um die Abschreibung 2019 auf folgende in Münster gelegene Gebäude: Goldstraße 30 (Katho und Flüchtlingsheim), Kardinal-von-Galen-Ring 45, Affhüppenkappelle in Warendorf, Grüne Gasse 52/53 in Münster.

1.652,-- € Abschreibung auf das dem Bistum zuzuordnende bewegliche Anlagevermögen in den Geschäftsgebäuden.

***Sonstige ordentliche Aufwendungen:***

Es handelt sich um die sonstigen Gebäudenebenkosten in Form von Steuern, Gebühren und Versicherungen.

**Teilfinanzplan A:**

***Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden:***

Für die Piusallee in Münster fielen im Vorjahr Straßenbaubeiträge in Höhe von 135 T€ an. Betroffen hiervon war die Freifläche am ehemaligen IDP (Adresse Goldstraße).



**Produktbereich Gebäude und Liegenschaften**  
**Produktgruppe Geschäftsgrundstücke**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089.851,17	1.143.479	910.802
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.973,29	67.305	91.100
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.900,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.184.724,46</b>	<b>1.210.784</b>	<b>1.001.902</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-218.963,52	-303.992	-281.828
14	Bilanzielle Abschreibung	-19.718.798,32	-687.258	-771.988
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.636,17	-24.875	-27.135
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-19.962.398,01</b>	<b>-1.016.125</b>	<b>-1.080.951</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.777.673,55</b>	<b>194.659</b>	<b>-79.049</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.777.673,55</b>	<b>194.659</b>	<b>-79.049</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-18.777.673,55</b>	<b>194.659</b>	<b>-79.049</b>

**Produktgruppe Geschäftsgrundstücke**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-135.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-935.000,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-17.525,86	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-952.525,86</b>	<b>-135.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-952.525,86</b>	<b>-135.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzplan B

Produktbereich: Gebäude und Liegenschaften									
Produktgruppe: Geschäftsgrundstücke									
Investitions- maßnahmen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster Herrichtung und Unterbringung von Flüchtlingen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	410.000,00	0	0	0	0	0	0	410.000,00	410.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-410.000,00	0	0	0	0	0	0	-410.000,00	-410.000,00
<b>Maßnahme: ehem. IDP, Goldstraße 30, Münster Sanierung Grundl. / Wiederherstellung Außenanlagen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	-50.000,00	-50.000,00
<b>Maßnahme: Diözesancaritasverband Münster Einbau elektrische Schließanlage</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-75.000,00	0	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00
<b>Maßnahme: Kath. Fachhochschule Münster Renovierungsarbeiten Innen und Außen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-75.000,00	0	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00
<b>Maßnahme: Kath. Fachhochschule Münster Sanierung Grundleitungen/ Wiederherstellung Außenanlagen</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-75.000,00	0	0	0	0	0	0	-75.000,00	-75.000,00
<b>Maßnahme: Affhüppenkappelle, Warendorf Instandsetzung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000,00	0	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-250.000,00	0	0	0	0	0	0	-250.000,00	-250.000,00



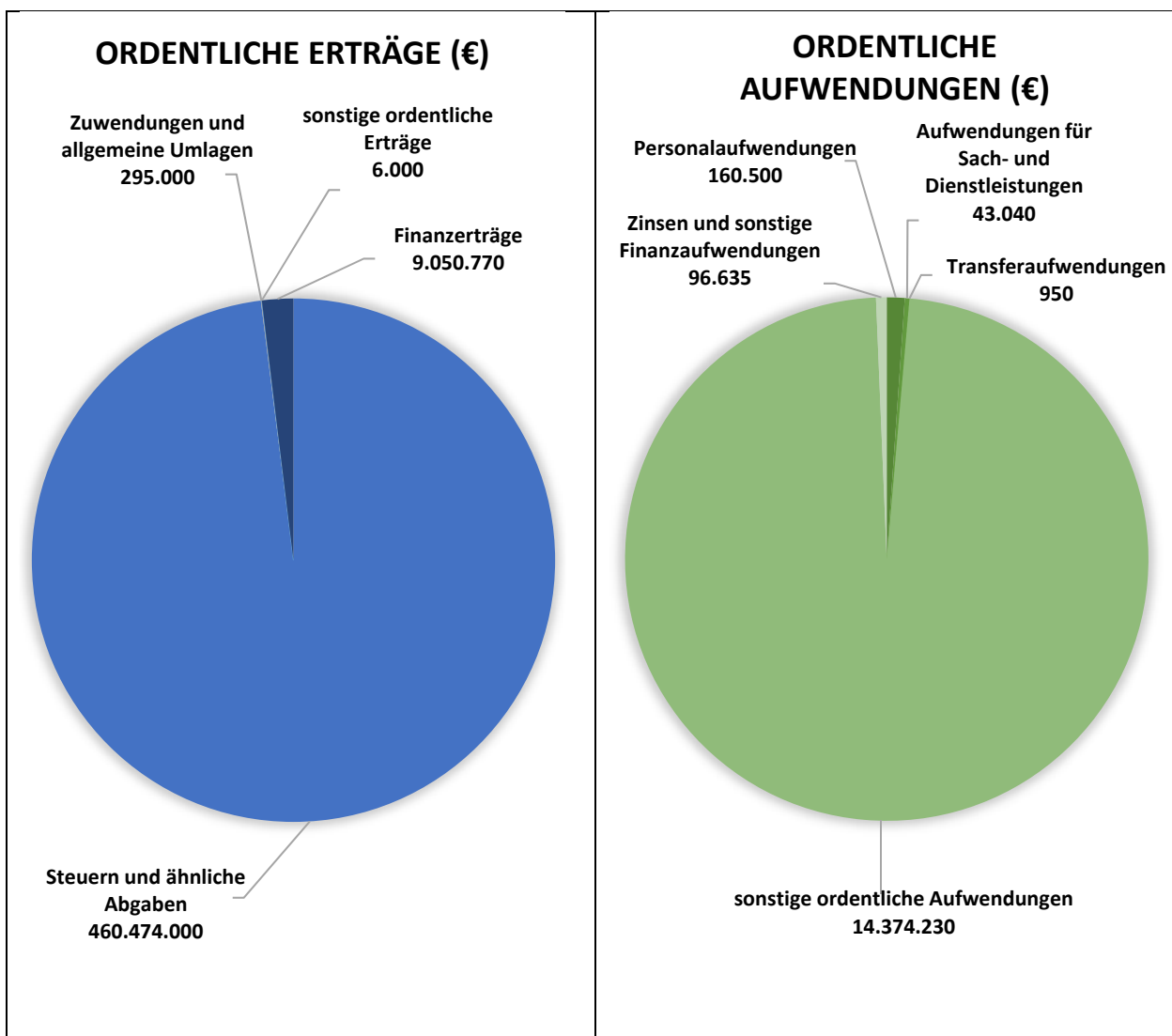


<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 11</b>	<b>Finanzen</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 11 (Finanzen) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Kirchensteuern
- Finanzanlagen u. Darlehen
- Deckungsreserven



**Produktbereich Finanzen**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	438.309.607,93	444.445.000	460.474.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.982,03	285.500	295.000
3	Sonstige Transfererträge	59.109,57	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.500,00	6.000	6.000
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>438.668.199,53</b>	<b>444.736.500</b>	<b>460.775.000</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-276.000	-160.500
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.171,78	0	-43.040
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-888,30	-950	-950
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.714.891,11	-13.659.810	-14.374.230
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.743.951,19</b>	<b>-13.936.760</b>	<b>-14.578.720</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>427.924.248,34</b>	<b>430.799.740</b>	<b>446.196.280</b>
19	Finanzerträge	9.537.641,60	8.479.592	9.050.770
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-58.430,20	-80.970	-96.635
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.479.211,40</b>	<b>8.398.622</b>	<b>8.954.135</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>437.403.459,74</b>	<b>439.198.362</b>	<b>455.150.415</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>437.403.459,74</b>	<b>439.198.362</b>	<b>455.150.415</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbereich Finanzen

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	438.309.607,93	444.445.000	460.474.000	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.982,03	285.500	295.000	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	59.109,57	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen	11.500,00	6.000	6.000	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.537.641,60	8.479.592	9.050.770	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>448.205.841,13</b>	<b>453.216.092</b>	<b>469.825.770</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	-276.000	-160.500	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.171,78	0	-43.040	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-58.430,20	-80.970	-96.635	0
14	Transferauszahlungen	-888,30	-950	-950	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.714.891,11	-13.659.810	-14.374.230	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.802.381,39</b>	<b>-14.017.730</b>	<b>-14.675.355</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>437.403.459,74</b>	<b>439.198.362</b>	<b>455.150.415</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	19.000,00	20.000	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.000,00</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-524.292,13	0	-100.000	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-524.292,13</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-505.292,13</b>	<b>20.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>436.898.167,61</b>	<b>439.218.362</b>	<b>455.050.415</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	102.584,44	103.153	103.726	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.614.510,82	-3.907.718	-4.593.284	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-6.511.926,38</b>	<b>-3.804.565</b>	<b>-4.489.558</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-6.511.926,38</b>	<b>-3.804.565</b>	<b>-4.489.558</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>430.386.241,23</b>	<b>435.413.797</b>	<b>450.560.857</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 11</b>	<b>Finanzen</b>
<b>Produktgruppe 11.1</b>	<b>Overhead</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 11.1 sind die Erträge aus Kapitalvermögen und etwaige damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen zugeordnet. Die im Zusammenhang mit der Versorgungsabsicherung stehenden diesbezüglichen Erträge/Aufwendung sind dagegen im gesonderten Produktbereich 12 (Versorgung) berücksichtigt.

Darüber hinaus wird in der Produktgruppe 11.1 die auf die Bistumsverwaltung entfallende Staatsdotations nachgewiesen.

BEW: 6210, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die Sachdotations des Landes NRW für die Bistumsverwaltung. Der Planansatz 2019 wurde in Anlehnung an das Rechnungsergebnis 2017 geschätzt.

**Finanzerträge:**

Die Zinserträge wurden unter Berücksichtigung der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bekannten Faktoren soweit wie möglich berechnet (vergl. auch Vorbericht).

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Es handelt sich um die Beratungsleistungen für das Best-of-Two Mandat.

**Zinsen und sonstige Aufwendungen:**

Seit dem Jahr 2018 werden aufgrund der aktuellen Kapitalmarktsituation Sollzinsen veranschlagt. Im Jahr 2019 beträgt der Ansatz hierfür 66.000,- € Die Kontogebühren belaufen sich 2019 auf 6,5 T€

**Produktbereich Finanzen**  
**Produktgruppe Overhead**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.982,03	285.500	295.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	11.500,00	6.000	6.000
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>299.482,03</b>	<b>291.500</b>	<b>301.000</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.171,78	0	-43.040
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10,00	-10	-10
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-28.181,78</b>	<b>-10</b>	<b>-43.050</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>271.300,25</b>	<b>291.490</b>	<b>257.950</b>
19	Finanzerträge	8.965.951,42	7.910.250	8.482.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.854,58	-42.500	-72.500
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>8.955.096,84</b>	<b>7.867.750</b>	<b>8.409.500</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.226.397,09</b>	<b>8.159.240</b>	<b>8.667.450</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.226.397,09</b>	<b>8.159.240</b>	<b>8.667.450</b>

**Produktgruppe Overhead**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 11</b>	<b>Finanzen</b>
<b>Produktgruppe 11.2</b>	<b>Kirchensteuern</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 11.2 sind sämtliche im Zusammenhang mit der Kirchensteuer stehenden Erträge/Aufwendungen zugeordnet. Ertragsseitig fließen die Kirchensteuern dem Bistum über insgesamt drei Ebenen zu:

- a) monatliche Abführung der Kirchenlohn- u. -einkommensteuer von 16 Finanzämtern im Bereich des Bistums Münster,
- b) Kirchensteuererträge aus dem vom VDD durchgeführten bundesweiten sog. Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren,
- c) monatliche Abführung der auf die Abgeltungssteuer entfallenden Kirchensteuer durch die Landeskassen aller Bundesländer.

Wegen der grundsätzlichen Bedeutung der Kirchensteuer wird auf die weiteren Ausführungen im Vorbericht zum Bistumshaushaltsplan verwiesen.

BEW: 6230, 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Auf die allg. stat. Angaben im ersten Teil des Bistumshaushalts wird verwiesen.

**Erläuterungen:**

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Kirchensteuern Finanzämter	317.993,4	324.445,0	339.474,0
Kirchensteuern Clearingverfahren	106.444,8	108.000,0	108.000,0
Kirchensteuern auf Abgeltungssteuer	13.871,3	12.000,0	13.000,00

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Kirchensteuern Verwaltungsgebühren	9.952,1	10.043,0	10.574,2
Kirchensteuer Erstattungen etc.	762,8	1.501,0	1.301,0

**Steuern und ähnliche Abgaben:**

Hinsichtlich der Kirchensteuerschätzung wird auf den Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Für die staatliche Einziehung der Kirchensteuer werden von den Finanzämtern 3 % (2019 = 10,57 Mio. €) als Kirchensteuerverwaltungsgebühr einbehalten (3 % der veranschlagten Kirchenlohn- und -einkommensteuereinnahmen). Zusätzlich sind die unterschiedlich hohen Verwaltungsgebühren für die Abgeltungssteuer berücksichtigt. Die Inanspruchnahme des Planansatzes für Kirchensteuererstattungen (1,3 Mio. €) ist geschätzt.

**Produktbereich Finanzen**  
**Produktgruppe Kirchensteuern**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	438.309.607,93	444.445.000	460.474.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>438.309.607,93</b>	<b>444.445.000</b>	<b>460.474.000</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-888,30	-950	-950
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.714.881,11	-11.543.000	-11.874.220
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-10.715.769,41</b>	<b>-11.543.950</b>	<b>-11.875.170</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>427.593.838,52</b>	<b>432.901.050</b>	<b>448.598.830</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>427.593.838,52</b>	<b>432.901.050</b>	<b>448.598.830</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>427.593.838,52</b>	<b>432.901.050</b>	<b>448.598.830</b>

**Produktgruppe Kirchensteuern**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 11</b>	<b>Finanzen</b>
<b>Produktgruppe 11.3</b>	<b>Finanzanlagen u. Darlehen</b>

**Produktbeschreibung:**

Im Bereich der Produktgruppe 11.3 werden Veränderungen aus dem Erwerb oder der Veräußerung von Finanzanlagen nachgewiesen.

Darüber hinaus sind der Produktgruppe die im Zusammenhang mit der Vergabe von Darlehen stehenden Finanzflüsse zugeordnet. Mit Ausnahme des Schulbereichs sind für den Bistumsbereich grundsätzlich keine Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Bezogen auf den Schulbereich erfolgen Darlehensaufnahmen nur im Zusammenhang mit der auf 10 Jahre befristeten landesseitigen Mitfinanzierung von Schulbauinvestitionen. Für die Rückzahlung dieser Darlehen (nach Ablauf der 10-jährigen Mitfinanzierung durch das Land) wurde eine entsprechende Sonderrücklage gebildet.

Auf den Verbindlichkeitsspiegel als Anlage zu diesem Haushaltsplan wird ebenfalls verwiesen.

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Finanzerträge:**

Der Planung 2019 liegt folgende Aufteilung zugrunde (geschätzt)

548.000,-- € Dividenden

20.770,-- € Darlehenszinsen für ein Darlehn an die "Bischof-Hermann-Stiftung, Münster" zum Bau des Verbändehauses.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Die Darlehenszinsen betreffen in Höhe von 15,6 T€ die Erweiterung der Fürstenbergschule, Recke, um 12 Klassen sowie den Förderring Jugend und Familie. Außerdem steht ein Schuldendienst in Höhe von insg. 8,6 T€ im Zusammenhang mit diversen Schulbaumaßnahmen sowie mit den vom Verein "FJF Förderung Jugend und Familie e. V. Münster" in 2013 neu übernommenen Darlehen.

**Teilfinanzplan A**

**Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen:**

Die Haushaltsmittel stehen für Wertpapier- und Beteiligungserwerb zur Verfügung.



**Produktbereich Finanzen**  
**Produktgruppe Finanzanlagen und Darlehn**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	59.109,57	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktivierbare Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>59.109,57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.109,57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Finanzerträge	571.690,18	569.342	568.770
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-47.575,62	-38.470	-24.135
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>524.114,56</b>	<b>530.872</b>	<b>544.635</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>583.224,13</b>	<b>530.872</b>	<b>544.635</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>583.224,13</b>	<b>530.872</b>	<b>544.635</b>

**Produktgruppe Finanzanlagen und Darlehn**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	19.000,00	20.000	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.000,00</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-524.292,13	0	-100.000	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-524.292,13</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-505.292,13</b>	<b>20.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 11</b>	<b>Finanzen</b>
<b>Produktgruppe 11.4</b>	<b>Deckungsreserven</b>

**Produktbeschreibung:**

Die Deckungsreserven stellen klassische Reserveansätze dar, die ggfls. zur Finanzierung notwendiger über- oder außerplanmäßiger Mehrbedarfe herangezogen werden können. Die Beibehaltung dieser Finanzpositionen ist auch unter dem Blickwinkel des enorm großen Gebäudebestandes zu sehen, der überwiegen (auch im kirchengemeindlichen Bereich) aus Bistumsmitteln zu finanzieren ist. Auf das breite Aufgabenspektrum des Bistumshaushalts wird ebenfalls verwiesen. Die Veranschlagung entspricht in der Gesamtaussage eher einer realistischen Aufwandsdarstellung 2018.

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Erläuterungen:**

**Personalaufwendungen:**

Der Ansatz steht für drei Personalfälle zur Verfügung, deren genauer Einsatz und damit die Zuordnung im Produktplan 2019 zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht absehbar war.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

In der Allg. Deckungsreserve stehen 1.000.000,-- € zur Finanzierung im Einzelfall notwendiger konsumtiver über- und außerplanmäßiger Mittelbereitstellungen zur Verfügung. Der Mittelansatz wurde gegenüber den Vorjahren angehoben, da diverse Ausgaben des „alten“ Vermögenshaushalts (Kameralistik) im NKF als konsumtiv bewertet werden. Dies betrifft insbesondere den Bereich der Bau- und Bauunterhaltungsmaßnahmen.

Für investive Transferaufwendungen stehen weitere 1,5 Mio. € zur Verfügung (davon sind 500 T€ mit Haushaltsmerk 40 gesperrt). Es wird auf den umfangreichen Gebäudebestand im Bereich des Bistums Münster verwiesen.

Es handelt sich um Reserveansätze - unmittelbare Zahlungen werden hieraus nicht geleistet.

**Produktbereich Finanzen**  
**Produktgruppe Deckungsreserven**  
**Teilergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	-276.000	-160.500
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.116.800	-2.500.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-2.660.500</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-2.660.500</b>
19	Finanzerträge	0,00	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-2.660.500</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.392.800</b>	<b>-2.660.500</b>

**Produktgruppe Deckungsreserven**  
**Teilfinanzplan A**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>VE 2019</b>
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilplan 2019 Bistumshaushalt</b>	
<b>Produktbereich 12</b>	<b>Versorgung</b>
<b>Produktgruppe 12.1</b>	<b>Versorgung / Beihilfen</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 12 (identisch mit der Produktgruppe 12.1) bildet die Versorgungsverpflichtungen (einschl. Beihilfen und hierauf entfallenden Erträge) gegenüber folgenden Personenkreisen ab:

*Geistliche:*

Die Versorgung der Geistlichen erfolgt nach Maßgabe der Ordnung der Dienst- und Versorgungsbezüge der Priester im nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster (Priesterbesoldungs- und Versorgungsordnung - PrBVO) vom 01.11.2003. Die Regelungen der PrBVO orientieren sich im Wesentlichen am Beamtenversorgungsgesetz. Beihilfen in Krankheitsfällen werden nach Maßgabe der Beihilfeordnung für Priester des Bistums Münster in der jeweils geltenden Fassung gewährt.

*Beamte und Lehrer:*

Die Versorgung richtet sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen. Zusätzlich zu den Pensionen werden Beihilfen in Krankheitsfällen nach Maßgabe der Beihilfeverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen gewährt. Die Versorgungsverpflichtungen gegenüber Lehrern werden zu 94 % durch das Land refinanziert (entsprechend sind die lfd. Versorgungsverpflichtungen der Lehrer im Produktbereich 6 - Schulen enthalten.).

*Haushälterinnen und ehem. Angestellte mit Hilfswerkanspruch:*

Die Versorgung erfolgt nach Maßgabe der Ordnung für die Zusatzversorgung von Haushälterinnen von Priestern des Bistums Münster.

**Berechnungsgrundsätze und Rechnungsgrundlagen**

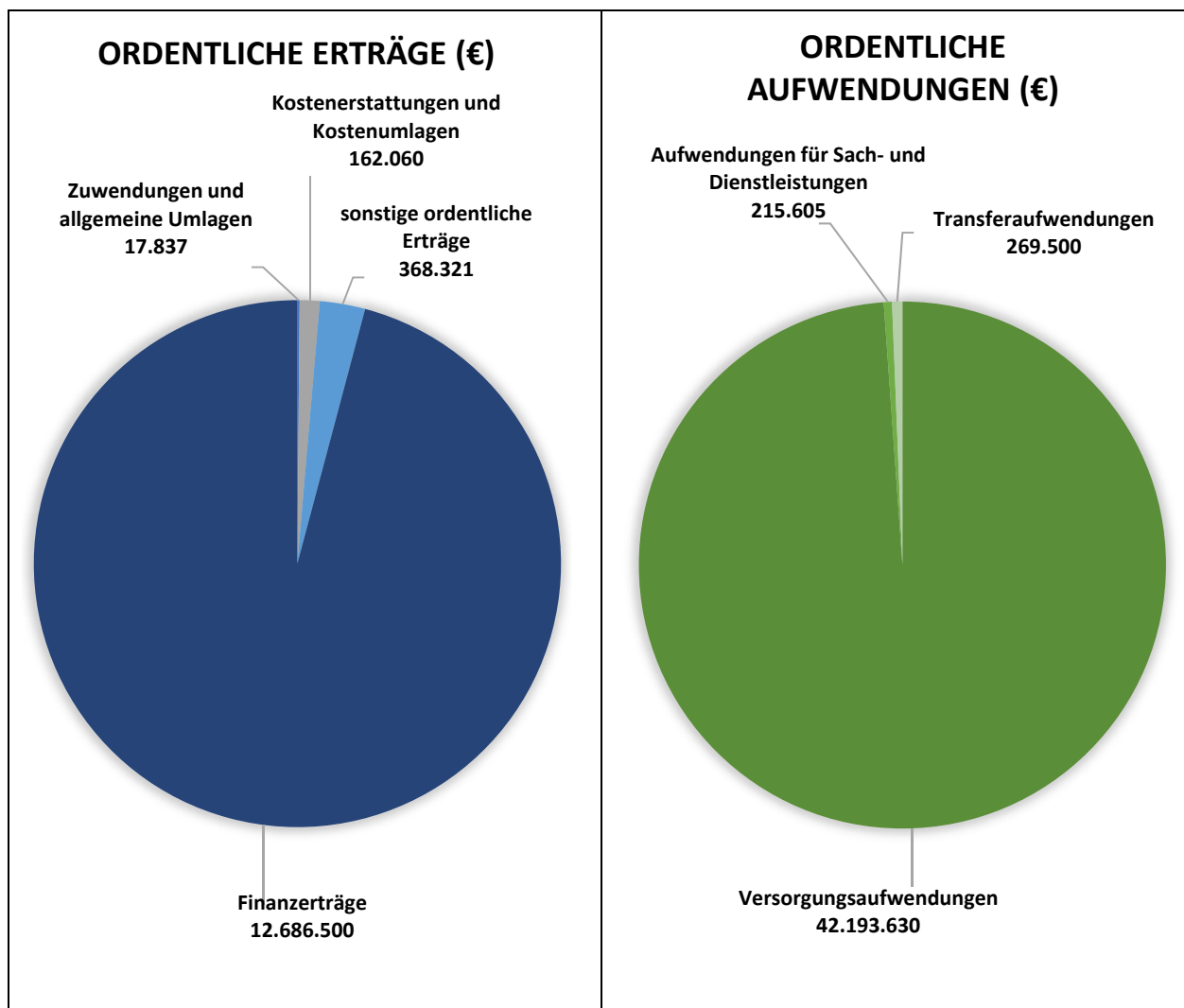
Es wird der versicherungsmathematische Barwert der Versorgungsverpflichtungen, d. h. derjenige Kapitalbetrag ermittelt, der zusammen mit den künftigen Zinserträgen ausreicht, die bestehenden Verpflichtungen für den am Stichtag vorhandenen Bestand zu erfüllen. Bezogen auf die Lehrer ist der Barwert nur entsprechend der 6 %igen Eigenleistung des Schulträgers abgesichert.

BEW: 6240

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Dem versicherungsmath. Gutachten zum Stichtag 31.12.2016 liegen folgende Fallzahlen zugrunde:

1. Geistliche im Ruhestand	303
2. Geistliche im aktiven Dienst	387
3. Lehrkräfte im Ruhestand	743
4. Lehrkräfte im aktiven Dienst	1.278
5. Beamte im Ruhestand	122
6. Beamte im aktiven Dienst	45
7. Haushälterinnen im Ruhestand	231
8. Haushälterinnen im aktiven Dienst	23
9. Ehemalige Angestellte mit Hilfswerkanspruch	37
Insgesamt	3.169



### Erläuterungen:

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die NRW-Staatsdotation für die Emeriten- und Demeritenfonds.

#### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Versorgungsbezüge für in andere Bistümer abgeordnete Geistliche werden 2019 in Höhe von 83,4 T€ erstattet. Des Weiteren werden Beihilfeaufwendungen in Höhe von 78,7 T€ für Laienpersonal von Einrichtungen erstattet.

#### **Sonstige ordentliche Erträge:**

250.000,00 € Stellenbeiträge der im Bereich der Krankenhauseelsorge tätigen Geistlichen.

117.000,00 € Entsprechend der Anlage 5 zur Priesterbesoldungs- und Versorgungsordnung entfällt seit 2003 die Erhebung von Pflichtbeiträgen von Priestern zum Haushälterinnen-Zusatzversorgungswerk. Danach beschränken sich die Einnahmen auf Personalkostenerstattungen des Offizialates Vechta sowie Erstattungen des VDD und des BGV Osnabrück.

1.321,00 € Anteilige Erstattung von Hilfswerksleistungen vom Bistum Osnabrück für eine pensionierte Mitarbeiterin.

#### **Versorgungsaufwendungen:**

Die letzte Tarifsteigerung der Beamten datiert vom 01.01.2018. Der Planung der Versorgungsbezüge liegt nachfolgende lineare Steigerungsrate zugrunde:

- 3,00 % zum 01.01.2019

Im Ergebnis teilen sich die Versorgungsbezüge (vor Rückstellungsauflösung etc.) wie folgt auf:

	<b>2017 T€</b>	<b>2018 T€</b>	<b>2019 T€</b>
Versorgungsbezüge Geistliche	13.008	13.233	13.490
Beamte Verwaltung	3.998	4.094	4.094
Haushälterinnen	809	818	768
Beihilfen	8.439	4.252	3.952
<b>Gesamt:</b>	<b>26.254</b>	<b>22.397</b>	<b>22.304</b>

Hinweis: Die auf die Schulen entfallenden Versorgungsbezüge sind in allen drei Vergleichsjahren dem Produktbereich 6 Schulen zugeordnet. Bezogen auf die Beihilfen des Schulbereichs trifft dies erst ab 2018 zu (einschließlich der diesbezüglichen Erstattungen durch die Schulen).

Der Berechnung des aktuellen versicherungsmathematischen Barwertes liegt ein Zinssatz von 2,75 % zugrunde. Zum Ausgleich der vorhandenen Unterdeckung werden 2019 Rückstellungen von rd. 19,89 Mio. € ausgewiesen. Auf die entsprechenden Ausführungen im Vorbericht wird verwiesen.

***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:***

Das versicherungsmathematische Gutachten für das Bistum Münster wird jährlich neu erstellt (rd. 15 T€). Darüber hinaus fallen Dienstleistungskosten im Zusammenhang mit der Betreuung der gemischten Spezialfonds an.

***Transferaufwendungen:***

250.000,00 € Mittel für laufende Zuschüsse und im Einzelfall zur Durchführung von Nachversicherungen. Die Inanspruchnahme des Planansatzes schwankt jährlich.

19.500,00 € Umlage des Bistums Münster zum Ausgleich des Haushalts "Treuhandvermögen Bischöfl. Finanzkammer".

Das Rechnungsergebnis steht noch im Zusammenhang mit der Absicherung der Zinsunterdeckung und kann daher nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden.

***Finanzerträge:***

Die Finanzerträge wurden auf der Grundlage des aktuellen Zinsniveaus mit rd. 12,7 Mio. € ermittelt. Die gemäß versicherungsmath. Gutachten zu erzielende Rendite wird damit deutlich unterschritten.

**Finanzplan A**

***Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen:***

Für investive Auszahlungen zum Erwerb von Wertpapieren und/oder Beteiligungen werden im Jahr 2019 100.000,- € eingeplant.

**Produktbereich Versorgung**  
**Ergebnisplan**

		<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.837	17.837
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	177.400	162.060
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.408,68	389.321	368.321
8	Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.408,68</b>	<b>584.558</b>	<b>548.218</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	-18.671,74	-41.363.138	-42.193.630
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-135.000	-215.605
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0
15	Transferaufwendungen	-4.245.306,00	-319.500	-269.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.263.977,74</b>	<b>-41.817.638,00</b>	<b>-42.678.735,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.262.569,06</b>	<b>-41.233.080,00</b>	<b>-42.130.517</b>
19	Finanzerträge	0,00	12.233.080	12.686.500
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>12.233.080</b>	<b>12.686.500</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.262.569</b>	<b>-29.000.000</b>	<b>-29.444.017</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.262.569</b>	<b>-29.000.000</b>	<b>-29.444.017</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Produktbereich Versorgung

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.837	17.837	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	177.400	162.060	0
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	389.321	368.321	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	12.233.080	12.686.500	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>12.817.638</b>	<b>13.234.718</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	-18.671,74	-22.397.710	-22.303.630	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-135.000	-215.605	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.245.306,00	-319.500	-269.500	0
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.263.977,74</b>	<b>-22.852.210,00</b>	<b>-22.788.735,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.263.977,74</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-9.554.017,00</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	-100.000	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>-4.263.977,74</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-9.654.017,00</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0,00	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0,00	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-4.263.977,74</b>	<b>-10.034.572,00</b>	<b>-9.654.017,00</b>	<b>0,00</b>



**Stellenplan**



**Stellenplan**  
zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2019

- Aufteilung nach Produktbereichen -

<b>Soll 2018</b>													
		PB 1	PB 2	PB 3	PB 4	PB 5	PB 6	PB 7	PB 8	PB 9	PB 10	Σ	darunter kw-Vermerke
Geistliche		8,00	38,50	0,50				24,50	1,50			73,00	1,0
B 5												0,00	
B 4												0,00	
B 3		1,00	1,00		1,00		1,00	1,00		3,00		8,00	
B 2												0,00	
A 16	EG 15U											0,00	
A 15	EG 15	8,00	2,00	4,00	1,00		6,00	4,00	1,00	5,00		31,00	1,0
A 14	EG 14	22,00	11,75	15,50	26,00	1,50	13,50	83,20		10,50		183,95	2,5
A 13 / A 14	EG 13	3,00	3,50				4,00	61,10		2,00		73,60	4,3
A 12 / A 13	EG 12	8,00	1,00	2,00		1,00	2,00	12,17		25,50		51,67	4,0
A 11 / A 12	EG 11	21,00	15,04	3,00	4,49	2,00	5,00	139,70	1,75	35,50		227,48	3,9
A 10 / A 11	EG 10	3,50	11,86	7,50	8,22		9,00	162,27		22,91		225,26	1,5
A 9 / A 10	EG 9	2,00	6,50	4,50		1,00	1,00	43,00		8,50		66,50	1,0
A 8 / A 9	EG 8	15,37	2,00	6,76		0,50	0,50	18,00	1,00	35,38		79,51	2,6
A 7 / A 8	EG 6	17,18	2,50	8,31	1,00		1,89	0,75	2,00	13,37		47,00	1,5
A 6 / A 7	EG 5	8,72	17,56	21,58	10,63	1,00	7,00	8,83	3,74	11,09		90,15	1,5
A 5 / A 6	EG 3	2,00	5,38	18,81			1,58	0,64		7,00	0,38	35,79	0,6
	EG 4		0,60									0,60	
	MTB IV / IV a									6,00		6,00	
	EG 2	0,88	1,12	6,03				0,50	1,15	2,00		11,68	1,0
	EG 2											0,00	
	EG 1	0,67	1,36	31,01	2,28		1,00				0,60	36,92	
	EG 1											0,00	0,5
<b>Σ</b>		<b>121,32</b>	<b>121,67</b>	<b>129,50</b>	<b>54,62</b>	<b>7,00</b>	<b>53,47</b>	<b>559,66</b>	<b>12,14</b>	<b>187,75</b>	<b>0,98</b>	<b>1.248</b>	<b>27,0</b>

1.248

<b>besetzte Stellen 30.06.2018</b>													
		PB 1	PB 2	PB 3	PB 4	PB 5	PB 6	PB 7	PB 8	PB 9	PB 10	Σ	darunter kw-Vermerke
Geistliche		4,50	34,75	1,00	0,50	0,50	1,00	25,95	1,50			69,70	1,0
B 5										1,00		1,00	
B 4					1,00		1,00			1,00		3,00	
B 3										2,00		2,00	
B 2		1,00										1,00	
A 16	EG 15U	2,00	1,00	1,00	1,00		3,00	2,00	1,00	2,00		13,00	
A 15	EG 15	6,00	1,00	4,00		1,50	7,00	5,00		4,00		28,50	1,0
A 14	EG 14	9,25	3,50	7,00	12,49		4,17	76,21		4,50		117,12	2,5
A 13 / A 14	EG 13	14,95	12,17	8,14	16,35	1,00	5,12	59,86		8,00		125,59	4,3
A 12 / A 13	EG 12	6,00	2,50	2,00	3,64	2,00	2,02	14,32		26,00		58,48	4,0
A 11 / A 12	EG 11	18,63	10,09	4,00			6,32	146,97	2,20	28,15		216,36	3,9
A 10 / A 11	EG 10	2,00	12,96	6,16	7,78	1,00	6,45	130,86		15,82		183,03	1,5
A 9 / A 10	EG 9	3,46	5,03	5,88	1,00	0,50	2,00	44,75	1,00	19,42		83,04	1,0
A 8 / A 9	EG 8	22,14	4,20	12,25			1,19	17,98		29,09		86,85	2,6
A 7 / A 8	EG 6	12,92	8,42	16,01	5,14	1,00	6,94	4,72	2,50	10,50		68,15	1,5
A 6 / A 7	EG 5	2,11	11,57	13,79	4,85		4,08	6,50	2,00	11,00		55,90	1,5
A 5 / A 6	EG 3		2,31	10,94				1,64	1,00	2,00	0,43	18,32	0,6
	EG 4		0,60									0,60	
	MTB IV / IV a									6,00		6,00	
	EG 2	0,35	0,12	12,75				0,20	1,00			14,42	1,0
	EG 2											0,00	
	EG 1	0,80	0,93	21,07	1,76						0,71	25,27	
	EG 1											0,00	0,5
<b>Σ</b>		<b>106,11</b>	<b>111,15</b>	<b>125,99</b>	<b>55,51</b>	<b>7,50</b>	<b>50,29</b>	<b>536,96</b>	<b>12,20</b>	<b>170,48</b>	<b>1,14</b>	<b>1.177</b>	<b>27,0</b>

1.177

<b>Soll 2019</b>													
		PB 1	PB 2	PB 3	PB 4	PB 5	PB 6	PB 7	PB 8	PB 9	PB 10	Σ	darunter kw-Vermerke
Geistliche		8,00	38,50	0,50				24,50	1,50			73,00	1,0
B 5												0,00	
B 4												0,00	
B 3		1,00	1,00		1,00		1,00	1,00		3,00		8,00	
B 2												0,00	
A 16	EG 15U											0,00	
A 15	EG 15	8,00	2,00	4,00	1,00		6,00	4,00	1,00	5,00		31,00	1,0
A 14	EG 14	22,00	11,75	16,00	26,00	1,50	13,50	83,20		10,50		184,45	3,0
A 13 / A 14	EG 13	3,00	4,50				4,00	61,10		2,00		74,60	5,3
A 12 / A 13	EG 12	11,00	1,00	2,00		1,00	2,00	15,17		26,50		58,67	4,0
A 11 / A 12	EG 11	21,00	15,04	3,00	4,49	2,00	5,00	139,70	1,75	35,50		227,48	3,9
A 10 / A 11	EG 10	3,50	11,86	7,50	8,22		9,00	162,27		23,91		226,26	1,5
A 9 / A 10	EG 9	2,00	6,50	4,50		1,00	1,00	43,00		9,50		67,50	1,0
A 8 / A 9	EG 8	15,37	2,00	6,76		0,50	0,50	18,00	1,00	35,38		79,51	2,6
A 7 / A 8	EG 6	17,18	2,50	8,31	1,00		1,89	0,75	2,00	13,37		47,00	1,5
A 6 / A 7	EG 5	8,72	17,56	21,58	10,63	1,00	7,00	8,83	3,74	11,09		90,15	1,5
A 5 / A 6	EG 3	2,00	5,38	18,81			1,58	0,64		7,00	0,38	35,79	0,6
	EG 4		0,60									0,60	
	MTB IV / IV a									6,00		6,00	
	EG 2	0,88	1,12	6,03				0,50	1,15	2,00		11,68	1,0
	EG 2		0,13									0,13	0,1
	EG 1	0,67	1,36	31,01	2,28		1,00				0,60	36,92	
	EG 1											0,00	0,5
<b>Σ</b>		<b>124,32</b>	<b>122,80</b>	<b>130,00</b>	<b>54,62</b>	<b>7,00</b>	<b>53,47</b>	<b>562,66</b>	<b>12,14</b>	<b>190,75</b>	<b>0,98</b>	<b>1.259</b>	<b>28,6</b>

1.259

Stellenplan  
zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2019

- Gesamtübersicht -

Soll 2018			Soll 2019		
Produktbereich	tarifl. Beschäftigte / Beamte	Priester	Produktbereich	tarifl. Beschäftigte / Beamte	Priester
PB 1	113,32	8,00	PB 1	116,32	8,00
PB 2	83,17	38,50	PB 2	84,30	38,50
PB 3	129,00	0,50	PB 3	129,50	0,50
PB 4	54,62		PB 4	54,62	
PB 5	7,00		PB 5	7,00	
PB 6	53,47		PB 6	53,47	
PB 7	535,16	24,50	PB 7	538,16	24,50
PB 8	10,64	1,50	PB 8	10,64	1,50
PB 9	187,75		PB 9	190,75	
PB 10	0,98		PB 10	0,98	
<b>Summe</b>	<b>1175</b>	<b>73</b>	<b>Summe</b>	<b>1186</b>	<b>73</b>
<b>Summe BGV + Einrichtungen</b>	<b>1248</b>		<b>Summe BGV + Einrichtungen</b>	<b>1259</b>	

Geistliche im kategorialen und pfarreilichen Dienst:

Soll 2018			Soll 2019		
Produktbereich	Pfarrer im Gemeindedienst	Ordensgeistliche im Gemeindedienst	Produktbereich	Pfarrer im Gemeindedienst	Ordensgeistliche im Gemeindedienst
PB 7	393,00	131,00	PB 7	393,00	131,00
<b>Summe Geistliche</b>	<b>524</b>		<b>Summe Geistliche</b>	<b>524</b>	

Nicht refinanzierungsfähiges Schulpersonal:

Soll 2018			Soll 2019		
Produktbereich	tarifl. Beschäftigte / Beamte	Priester	Produktbereich	tarifl. Beschäftigte / Beamte	Priester
PB 6	5,38	0,00	PB 6	5,38	0,00
<b>Summe nef-Schulpersonal</b>	<b>5</b>		<b>Summe nef-Schulpersonal</b>	<b>5</b>	

Soll 2018		Soll 2019	
<b>Gesamt</b>	<b>1777</b>	<b>Gesamt</b>	<b>1788</b>

# Stellenübersicht zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2019

## - Stellen-Soll 2019 nach Teilbereichen -

<b>Bischöfliches Generalvikariat*</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>div.</b>	10,00	-	108,06	230,60	166,71	5,83	<b>521,20</b>

\*einschl. Bischof und Weihbischöfe

<b>Pastoralreferentinnen/-referenten</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>7</b>	-	28,00	131,00	309,00	-	-	<b>468,00</b>

<b>Ausländerseelsorge</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>2</b>	18,00	9,00	-	4,50	5,18	2,28	<b>38,96</b>

<b>Ehe-, Familien- und Lebensberatung</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>4</b>	-	-	26,99	12,71	11,63	2,28	<b>53,61</b>

<b>Institut für Diakonat und pastorale Dienste</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>8</b>	0,50	-	3,00	-	5,24	1,14	<b>9,88</b>

<b>Kath. Studierenden- und Hochschuleseelsorge</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>2</b>	-	-	4,50	-	3,76	-	<b>8,26</b>

<b>Kreis- und Stadtdekanate</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>1</b>	-	-	-	8,00	11,72	1,55	<b>21,27</b>

<b>Offzialat</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>1</b>	2,00	3,00	3,50	-	4,42	-	<b>12,92</b>

<b>Gertrudenstift</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>7</b>	1,00	1,00	1,00	-	2,22	0,50	<b>5,72</b>

<b>Jugendkirche effata</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>2</b>	-	-	-	-	0,97	0,15	<b>1,12</b>

<b>Bildungshäuser in Tr. Bistum</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>3</b>	0,50	-	11,50	9,50	44,10	35,00	<b>100,60</b>

<b>Diverse (DiAG, Seelsorge im UKM, Lehrerprojekte, Centro, Overberg-Kolleg)</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>div.</b>	-	-	8,50	5,60	3,10	-	<b>17,20</b>

Summen: 32,00 41,00 298,05 579,91 259,05 48,73

**Gesamt BGV und Einrichtungen: 1259**

<b>Geistliche im kategorialen und pfarreilichen Dienst</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>7</b>	393,00	131,00	-	-	-	-	<b>524,00</b>

<b>Nicht refinanzierungsfähiges Schulpersonal</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>6</b>	-	-	3,63	1,25	0,50	-	<b>5,38</b>

Summen: 425,00 172,00 301,68 581,16 259,55 48,73

**Gesamt Bistum: 1788**

### Nicht im Stellenplan enthaltene Stellen

<b>Projektstellen (kw, unter 1 Jahr)</b>	<b>PB</b>	Priester	Ordensgestaltung	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	einfacher Dienst	<b>Summe</b>
	<b>div.</b>	1,0	-	7,8	10,4	6,3	1,5	<b>27,0</b>

Hinweis: Die Bischöflichen Schulen werden aufgrund landesseitiger gesonderter Stellenvorgaben nicht im Stellenplan Bistum ausgewiesen.

## Stellenübersicht zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2019

- Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen im Haushaltsjahr 2019	beschäftigt im Vorjahr am 30.06.2018
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	26	26
Pastoralassistenten	Ausbildungsvergütung	72	72
EFL-Praktikanten	fester Satz	2	2
Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt *	Unterhaltszuschuss	8	5
ATZ (Freistellungsphase)	-	7	10
Beurlaubung / Langzeiturlaub (Rückkehrgarantie)	-	23	27
Elternzeit	-	10	28
Freiwilligendienstleistende	Unterhaltszuschuss	20	20
		<b>168</b>	<b>190</b>

\* 2018 = 1 bis Pfingsten und 4 ab Pfingsten  
2019 = 4 bis Pfingsten und 4 ab Pfingsten



**Bewirtschaftungsstellenübersicht**  
**B E W**



## Bewirtschaftungsstellenübersicht (BEW)

BEW	Geschäftsbereich
0010	Bischof – Sekretariat
0020	Bischöfliches Offizialat
0030	Region Niederrhein – Bischofsbüro
0040	Projekte
1010	Generalvikar – Sekretariat
2010	Stabstelle 201 – Verwaltung
2130	Fachstelle Weltkirche
2207	Regionalbüro Mitte
2208	Regionalbüro West
2209	Regionalbüro Ost
2340	Bistumsarchiv
3010	Geschäftsführung Hauptabteilung Schule und Erziehung
3380	Gruppe Schulverwaltung
4000	Hauptabteilung Caritas, Soziale Dienste
5000	Hauptabteilung Seelsorge-Personal
5030	Mentorat/KSHG
5300	Abteilung Personalbegleitung/ Personalberatung
6000	Hauptabteilung Verwaltung
6100	Abteilung Personalverwaltung, Organisation und Zentrale Dienste
6120	Gruppe Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle
6150	Gruppe Zentrale Dienste
6210	Gruppe Bistumskasse
6240	Gruppe Bistumshaushalt und Kirchensteuerverwaltung
6270	Gruppe Finanz- und Investitionsaufsicht der wirtschaftlich selbständigen Einrichtungen
6300	Abteilung Kirchengemeinden
6400	Abteilung Bauwesen
6410	Gruppe Allgemeine Bauunterhaltung Bistum
6430	Gruppe Schulen und Bildungseinrichtungen
6500	Abteilung Informationstechnologie



## **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**



## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Produktbereich Produktgruppe	Bezeichnung	VE Summe EUR	Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
			2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
<b>Produktbereich Bildung und Kunst</b>					
Produktgruppe Jugendbildung					
	Jugendburg Gemen	700.000	700.000	0	0
Summe Produktbereich Bildung und Kunst		700.000	700.000	0	0
<b>Produktbereich Schulen</b>					
Produktgruppe Realschulen					
	Realschulen in Trägerschaft Bistum	1.100.000	1.100.000	0	0
Produktgruppe Gymnasien					
	Gymnasien in Trägerschaft Bistum	1.500.000	1.500.000	0	0
Summe Produktbereich Schulen		2.600.000	2.600.000	0	0
<b>Produktbereich Kirchengemeinden</b>					
Produktgruppe Pfarrseelsorge					
	Dienst- und Mietwohnungen Geistliche	1.000.000	1.000.000	0	0
	Kirchengebäude	3.500.000	3.500.000	0	0
	Pfarrheime	3.000.000	3.000.000	0	0
Summe Produktbereich Kirchengemeinden		7.500.000	7.500.000	0	0
<b>Produktbereich Seelsorgeaus- u. weiterbildung, Orden</b>					
Produktgruppe Priesterseminar/Borromaeum					
	Priesterseminar/Borromaeum Summe	800.000	800.000	0	0
Produktbereich Seelsorgeaus- u. weiterbildung, Orden		800.000	800.000	0	0
Gesamtsumme		11.600.000	11.600.000	0	0

**Nachrichtlich:**

In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen:

2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
0	0	0	0





**Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten**



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres (2017)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
	EUR	EUR	EUR
	1	4	5
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	22.968.295,03	19.060.577,89	14.467.294,95
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	511.436,87	467.614,95	423.793,03
2.5 vom privaten Kreditmarkt	22.456.858,16	18.592.962,94	14.043.501,92
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	3.667.566,58	3.667.566,58	3.667.566,58
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>7. Erhaltene Anzahlungen</b>	955.226,62	955.226,62	955.226,62
<b>8. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	10.560.646,16	10.560.646,16	10.560.646,16
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>38.151.734,39</b>	<b>34.244.017,25</b>	<b>29.650.734,31</b>



## Übersicht Entwicklung Eigenkapital



## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals Bistum (nrw.-Teil)

(Anlage zum Bistumshaushaltsplan 2019)

alle Angaben in €

Eigenkapital	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018	Planung zum 31.12.2018	Planung zum 31.12.2019
Allgemeine Rücklage	1.195.773.477,92	1.195.773.477,92	1.195.773.477,92
Deckungsrücklage	72.433.518,98	0,00	0,00
Schulbautilgungs- rücklage	13.156.268,94	11.535.439,94	9.347.796,94
Sonderrücklage Stiftungen	19.120.406,43	19.120.406,43	19.120.406,43
Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen	62.413,85	62.413,85	62.413,85
Ausgleichsrücklage	45.649.866,78	64.687.050,78	83.630.356,78
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>		<b>19.037.184,00</b>	<b>18.943.306,00</b>
Nachrichtlich direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnete Erträge/Aufwendungen	0,00	0,00	0,00





## **Beteiligungsübersicht**



## Beteiligungsspiegel per 01.01.2018

### Verbunde Unternehmen nicht wirtschaftliche Betätigung

Beteiligungen des Bistums Münster oder des Bischöflichen Stuhles zu Münster an:	Beteiligungsverhältnis in %	Buchwert in €	Gewinnausschüttung seit 2015	Zweck	Vertreter für das Bistum Münster/für den Bischöflichen Stuhl
Dialog-Medien und Emmaus-Reisen GmbH, Münster	100,00%	646.000,00 €	0,00 €	Unterstützung der kath. Glaubenslehre und der kath. Kirche durch Redaktion für Kirche+Leben, Buchverlag, Medienagentur kampanile, Buchhandlung, Veranstaltung, Organisation und Durchführung von Reisen	Ulrich Hörsting Dr. Stephan Kronenburg Frank Vormweg
BMV Bistumszeitung Münster Verlag gGmbH, Recklinghausen	55,00%	31.900,00 €	0,00 €	Verschmelzung auf Dialog-Medien in 2018	Generalvikar Dr. Norbert Köster
Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster mbH, Münster (vgl. Hotelbetreibergesellschaft "Stadthotel Münster GmbH")	51,00%	26.075,89 €	0,00 €	Gründung im Jahr 1992 im Zusammenhang mit dem Neubau des Kolpinghauses Münster. Zweck: Errichtung, Unterhaltung und Vermietung eines Gebäudes für ein Tagungshotel auf dem in Erbpacht gepachteten Grundstück Aegidiistraße 21 in Münster des rechtsfähigen Vereins Kolpinghaus Münster	Prälat Norbert Kleybold/ Reinhold Garthe
GSM Gesellschaft für Sozialmarketing und Sozialbeteiligung Münster gGmbH, Münster	100,00%	25.000,00 €	0,00 €	Über die GSM wurden aus steuerlichen Gründen die letzten Großereignisse des Bistums Münster abgewickelt. Für kommende Veranstaltungen wird die GSM nicht mehr benötigt. Die Liquidation der GSM ist bereits beschlossen.	Dr. Stephan Kronenburg
Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH, Münster	100,00%	25.000,00 €	0,00 €	Errichtung, Erwerb, Verwaltung und Betrieb von Studierendenwohnheimen, Mahlzeitendienst, Hochschulpastoral, Kommunikationstreffpunkte, studentisches Zusammenleben, pädagogische Begleitung	N.N.
Deutsches Studentenheim GmbH, Münster	100,00%	15.900,00 €	0,00 €	insbesondere: Unterhaltung eines Studentenheims, kulturelle Beziehungen zw. deutschen und ausländischen Studenten, Dienstwohnungen für Kirchendiener	Ulrich Hörsting
Nachrichtlich: Stiftungen		18.137.985,80 €		Vergleiche Stiftungsverzeichnis	

### Verbunde Unternehmen wirtschaftliche Betätigung

Stadthotel Münster GmbH, Münster (vgl. Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus Münster mbH)	51,00%	26.075,89 €	51.000 € in 2015 51.000 € in 2016	Im Zusammenhang mit dem Neubau des Kolpinghauses im Jahr 1992 übernimmt das Bistum Münster mit 51 % die Hotelbetriebsgesellschaft. Im Jahr 2006 wird das "Kolpinghaus Tagungshotel" in "Stadthotel Münster" umbenannt.	Geschäftsführer: Reinhold Garthe
<b>Bilanzsumme verbundene Unternehmen</b>		<b>18.933.937,58 €</b>			

## Beteiligungsspiegel per 01.01.2018

### Beteiligungen nicht wirtschaftliche Betätigung

Beteiligungen des Bistums Münster oder des Bischöflichen Stuhles zu Münster an:	Beteiligungsverhältnis in %	Buchwert in €	Gewinn-ausschüttung seit 2015	Zweck	Vertreter für das Bistum Münster/für den Bischöflichen Stuhl
Tellux-Beteiligungsgesellschaft mbH, München	5,40%	307.750,00 €	0,00 €	Gesellschaft, die im Jahr 1960 mehrheitlich von kath. Bistümern gegründet zwecks Produktion von Film- und Fernsehbeiträgen mit glaubensgerechten Inhalten	Ulrich Schulze
Caritas Gesundheitszentrum für Familien Norderney GmbH, Osnabrück	48,00%	12.000,00 €	0,00 €	Betrieb von vier Einrichtungen auf Norderney, davon zwei im Eigentum des Bistums Münster (Haus Thomas Morus und Friesenhof), Familienerholung und Rehakuren für Väter/Mütter mit Kindern	Aufsitzratsvorsitzender: Ulrich Schulze Gesellschaftervertreter: N.N.
Gemeinnützige Gesellschaft zur Förderung von Wissenschaft und Bildung F.W.B. GmbH, Düsseldorf, als Träger für IfL Institut für Lehrerfortbildung in Mülheim an der Ruhr	20,00%	5.500,00 €	0,00 €	Angebot von Fortbildungsveranstaltungen für Lehrkräfte als Beitrag der katholischen Kirche zur Schulentwicklung in NRW	Diethelm Schaden
Katholische Fachhochschule gGmbH, Köln, als Träger für "Katholische Hochschule Nordrhein-Westfalen"	20,00%	5.112,92 €	0,00 €	Die 5 (Erz-)Bistümer in NRW gründen 1970 eine gemeinnützige GmbH, die als Trägergesellschaft für die 1971 errichtete Katholische Hochschule in NRW dient. An vier Standorten (Köln, Paderborn, Münster und Aachen) werden die frei Fachbereiche Sozialwesen, Gesundheitswesen und Religionspädagogik angeboten.	Gesellschaftervertreter: Generalvikar Dr. Norbert Köster; Verwaltungsrat: Domkapitular Hans-Bernd Köppen/Ulrich Schulze
RELIGIO Westfälisches Museum für religiöse Kultur GmbH, Telgte	20,00%	5.112,92 €	0,00 €	Träger des RELIGIO, Sammlung und Darbietung von Zeugnissen zur religiösen Volkskunde des Münsterlandes, des Bistums Münster und Westfalens, Betrieb des Krippenmuseums	Ulrich Schulze
KNA Katholische Nachrichten-Agentur GmbH, Bonn	0,65%	4.500,00 €	0,00 €	Die KNA ist eine kirchennahe Fachagentur. Ihr Fokus liegt auf der Berichterstattung über kirchliche und kirchennahe Ereignisse und Themen. Zweck der Beteiligung des Bistums Münster ist es, sicher zu stellen, dass die KNA diese Aufgaben im hart umkämpften deutschen Markt auch weiterhin wahrnehmen kann, und dabei einen Schwerpunkt auf die Berichterstattung aus den deutschen Diözesen legt.	Dr. Stephan Kronenburg
Nachrichtlich: Stiftungen		982.420,63 €		Vergleiche Stiftungsverzeichnis	

### Beteiligungen wirtschaftliche Betätigung

Aachener Siedlungs- und Wohnungsgesellschaft mbH, Köln	10,65%	3.941.020,00 €	472.922,40 € pro Jahr	Im Jahr 1949 gründen mehrere Bistümer in Aachen eine gemeinnützige Gesellschaft, um nach dem 2. Weltkrieg für Wohnraum zu sorgen. Bei der Weiterentwicklung der Gesellschaft bis heute ist diese den christlich-moralischen Belangen treu geblieben, um auf die Raum- und Wohnbedürfnissen der heutigen Zeit zu reagieren, insbes. auch im sozialen Bereich.	Ulrich Hörsting
Beratungs- und Prüfungsgesellschaft BPG mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Münster	5,00%	7.700,00 €	5.602,19 € in 2015 6.894,25 € in 2016 4.856,00 € in 2017	Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im sozialen Markt	Ulrich Schulze
<b>Bilanzsumme Beteiligungen</b>		<b>5.271.116,47 €</b>			

## Beteiligungsspiegel per 01.01.2018

### Sonstige nicht wirtschaftliche Betätigung

Beteiligungen des Bistums Münster oder des Bischöflichen Stuhles zu Münster an:	Beteiligungsverhältnis in %	Buchwert in €	Gewinn-ausschüttung seit 2015	Zweck	Vertreter für Bistum Münster/ Bischöflichen Stuhl
Bauhilfefonds der Diözese Münster (bilanziell Sondervermögen)	100,00%	556.785,28 €	0,00 €	Der Bauhilfefonds der Diözese Münster vergibt für bauwillige katholische Familien Kleinkredite.	Ulrich Schulze

### Sonstige wirtschaftliche Betätigung

DKM Darlehenskasse Münster eG, Münster (bilanziell Ausleihung)	7,30%	300.000,00 €	21.000 € pro Jahr (7 % Dividende)	Zehn Jahre nach Ende des Zweiten Weltkriegs ist der Wiederaufbau des kriegszerstörten Bistums Münster noch lange nicht abgeschlossen. Die Kirchengemeinden benötigen dringend Kredite, um die zahlreichen Kirchen, Kindergärten, Pfarrhäuser und Krankenhäuser zu erneuern und zu unterhalten. Mit der Idee, kirchlichen Einrichtungen durch Bereitstellung zinsgünstiger Kredite die finanziellen Möglichkeiten zu geben, ihre Verpflichtungen im Dienst von Kirche und Caritas zu erfüllen, wird 1961 eine eigene kirchliche Kreditgenossenschaft gegründet.	Generalvikar Dr. Norbert Köster
--	-------	--------------	---	--	---------------------------------



**Stiftungsverzeichnis**





# Stiftungsverzeichnis per 01.08.2018

## 1. Selbstständige Stiftungen

Name der Stiftung	Stiftungszweck
Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung, Münster	Zweck der Stiftung ist die Förderung des Schutzes von Ehe und Familie und die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen im Sinne des § 53 AO, insbesondere die Unterstützung von Familien und Alleinerziehenden in Notlagen, die als Folge einer Schwangerschaft entstehen können. Der Zweck wird verwirklicht durch die Gewährung materieller Hilfen bei wirtschaftlicher und sozialer Not
Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster	Unterstützung der Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster.
Katholische Schulstiftung im Bistum Münster	Die Stiftung fördert in erster Linie pädagogische Projekte an katholischen Schulen in freier Trägerschaft im NRW-Teil des Bistums Münster. So soll die Qualität schulischer und unterrichtlicher Arbeit gesteigert und zur christlichen Profilierung der jeweiligen Schule beigetragen werden.
Dr. Schwegmann-Stiftung, Münster	Vergabe von Stipendien an Theologiestudenten, die voraussichtlich den Priesterberuf anstreben wollen
Stiftung Collegium Borromaeum, Münster	Förderung des Bischöflichen Priesterseminars zu Münster durch finanzielle Unterstützung der Ausbildung von Bewerbern für das Priesteramt in der römisch-katholischen Kirche sowie der geistlichen Betreuung von Priestern. Die Unterstützung erstreckt sich auf die Förderung der praktischen und theologischen Ausbildung der Kandidaten sowie deren Beherbergung und Beköstigung.
Stiftung Bischöfliches Priesterseminar, Münster	Unterhaltung und Betrieb eines Seminars zur Ausbildung von Bewerbern für das Priestersamt in der römisch-katholischen Kirche, sowie Fortbildung und geistliche Betreuung von Priestern. Der Betrieb des Seminars umfasst neben der praktischen und theologischen Ausbildung der Kandidaten auch deren Beherbergung und Beköstigung.
Maria-Stiftung zu Münster	Zweck der Stiftung ist insbesondere die Altenhilfe und Jugendhilfe, die Hilfe für Notleidende, insbesondere Alleinerziehende, Familien und Obdachlose sowie die Förderung des Wohlfahrtswesens.
Bischof Hermann-Stiftung, Münster	Förderung der Wohlfahrts- und Gesundheitspflege, der Sozial- und Jugendhilfe im Geist christlicher Sozialethik sowie der Tradition der Katholischen Arbeiterbewegung durch stationäre, teilstationäre und ambulante Hilfe.
Bischöfliche Stiftung Haus Hall, Gescher	Die Stiftung Haus Hall ist an zahlreichen Standorten im westlichen Münsterland tätig in den Bereichen der Betreuung und Förderung von Kindern, Jugendlichen, Behinderten und Senioren. Die Angebote reichen von der ambulanten Beratung über die Betreuung in Wohnungen und Werkstätten bis hin zur Intensivpflege.

## 2. Nichtrechtsfähige Stiftungen

Name der Stiftung	Stiftungszweck
Bischöfliche Anstalt "Stift Maria-Hilf" in Havixbeck-Tilbeck	Unselbständige Anstalt des Bischöflichen Stuhles. Zweck der Anstalt ist die Gesundheitspflege und die Fürsorge für geistig Behinderte und psychisch kranke Menschen. Die Zwecke werden insbesondere verwirklicht durch Betrieb und Unterhaltung eines psychiatrischen Krankenhauses, von Werkstätten und Wohnheimen für geistig Behinderte. Die Anstalt bedient sich zur Verwirklichung der steuerbegünstigten Zwecke der Stift Tilbeck GmbH.
Stiftung Afrika-Hilfe	Zweck der Stiftung ist die Förderung kirchlicher und karitativer Aufgaben der römisch-katholischen Kirche in Nigeria oder Ghana. Dies soll insbesondere geschehen durch a) Beihilfen zur Ausbildung und zum Unterhalt von Priestern, Laienseelsorgern und Katecheten; b) Förderung von Bildungsmaßnahmen c) Anregung und Finanzierung von speziellen Entwicklungshilfemaßnahmen als Hilfe zur Selbsthilfe.

### **Hinweis:**

Das Stiftungsverzeichnis befindet sich noch im Aufbau und wird noch weiter zu vervollständigen sein.

Unabhängig davon werden zu den folgenden Stiftungen nachfolgende detaillierte Informationen vorgelegt (vergl. Folgeseiten):

- Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung
- Stiftung zur Ausbildung kath. Geistlicher
- Kath. Schulstiftung

## **Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster**

Die „Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster“ wurde im Mai 2014 auf der Grundlage des Stiftungsgesetzes Land Nordrhein-Westfalen und der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster als rechtlich selbständige kirchliche Stiftung bürgerlichen Rechts gegründet.

Sie möchte durch ihr Engagement kirchliche Zwecke, Religion, Wissenschaft und Forschung sowie Berufsausbildung und Studentenhilfe fördern. Verwirklicht wird dies vor allem durch die Beschaffung von Mitteln für die Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster. Die Stiftung verfolgt ausschließlich kirchliche und gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung. Die Mittel der Stiftung dürfen nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden. Der Stifter und seine Rechtsnachfolger erhalten keine Zuwendungen aus Mitteln der Stiftung.

Durch Vereinbarung zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und dem Bistum Münster wurden die seinerzeit als nicht rechtsfähige Sondervermögen im Haushalt des Landes geführten Vermögen des Münster'schen Studienfonds und des Beckum-Ahlen'schen Klosterfonds anteilig wieder dem Bistum zugeordnet. Mit der v. g. Vereinbarung übernahm das Bistum Münster die Verpflichtung zur Errichtung der Stiftung und zu deren finanzieller Ausstattung mit einem Anfangsvermögen in Höhe von 25.000 Euro. Die Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher ist als selbständige Einrichtung finanziell vom Bistum Münster unabhängig.

Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster ist die Stiftung zur Führung von Büchern verpflichtet. Sofern weitergehende gesetzliche oder satzungsgemäße Bestimmungen nichts anderes bestimmen, hat sie mindestens eine Jahresrechnung (Einnahmen-/ Ausgabenrechnung und Vermögensrechnung bzw. kaufmännischer Abschluss) und einen Tätigkeitsbericht aufzustellen. Der Stiftungsvorstand hat daher entschieden, im Wesentlichen auf der Grundlage der Bestimmungen des Handelsgesetzbuches zu bilanzieren und die Anlagenbuchhaltung entsprechend zu strukturieren. Das Geschäftsjahr der Stiftung entspricht dem betreffenden Kalenderjahr.

Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster hat die Stiftung ihre Jahresrechnungen unter Einbeziehung der Buchführung durch einen Abschlussprüfer (vereidigter Buchprüfer, Wirtschaftsprüfer oder Wirtschafts-Prüfungsgesellschaft) prüfen zu lassen. Die Prüfung hat sich insbesondere auf die Erhaltung des Stiftungsvermögens und die satzungsmäßige Verwendung der Stiftungsmittel zu erstrecken. Ergänzend hierzu wurde durch Vorstandsbeschluss und in der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung bestimmt, dass in einem zweijährigen Rhythmus die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung durch einen externen Abschlussprüfer zu prüfen ist.

### **Wirtschaftsdaten des Jahres 2017**

Bilanzvolumen	51.875 T€
Stiftungskapital	50.028 T€
Erträge	2.510 T€

[www.geistlichenstiftung-muenster.de](http://www.geistlichenstiftung-muenster.de)

## **Katholische Schulstiftung im Bistum Münster**

Die „Katholische Schulstiftung im Bistum Münster“ wurde im Mai 2014 auf der Grundlage des Stiftungsgesetzes Land Nordrhein-Westfalen und der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster als rechtlich selbständige kirchliche Stiftung bürgerlichen Rechts gegründet.

Die Stiftung fördert in erster Linie pädagogische Projekte an katholischen Schulen in freier Trägerschaft im NRW-Teil des Bistums Münster. So soll die Qualität schulischer und unterrichtlicher Arbeit gesteigert und zur christlichen Profilierung der jeweiligen Schule beigetragen werden.

Durch Vereinbarung zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und dem Bistum Münster wurden die seinerzeit als nicht rechtsfähige Sondervermögen im Haushalt des Landes geführten Vermögen des Münster'schen Studienfonds und des Beckum-Ahlen'schen Klosterfonds anteilig wieder dem Bistum zugeordnet. Mit der v. g. Vereinbarung übernahm das Bistum Münster die Verpflichtung zur Errichtung der Stiftung und zu deren finanzieller Ausstattung mit einem Anfangsvermögen in Höhe von 25.000 Euro. Die Katholische Schulstiftung ist als selbständige Einrichtung finanziell vom Bistum Münster unabhängig.

Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster ist die Stiftung zur Führung von Büchern verpflichtet. Sofern weitergehende gesetzliche oder satzungsgemäße Bestimmungen nichts anderes bestimmen, hat sie mindestens eine Jahresrechnung (Einnahmen-/ Ausgabenrechnung und Vermögensrechnung bzw. kaufmännischer Abschluss) und einen Tätigkeitsbericht aufzustellen. Der Stiftungsvorstand hat daher entschieden, im Wesentlichen auf der Grundlage der Bestimmungen des Handelsgesetzbuches zu bilanzieren und die Anlagenbuchhaltung entsprechend zu strukturieren. Das Geschäftsjahr der Stiftung entspricht dem betreffenden Kalenderjahr.

Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster hat die Stiftung ihre Jahresrechnungen unter Einbeziehung der Buchführung durch einen Abschlussprüfer (vereidigter Buchprüfer, Wirtschaftsprüfer oder Wirtschafts-Prüfungsgesellschaft) prüfen zu lassen. Die Prüfung hat sich insbesondere auf die Erhaltung des Stiftungsvermögens und die satzungsmäßige Verwendung der Stiftungsmittel zu erstrecken. Ergänzend hierzu wurde durch Vorstandsbeschluss und in der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung bestimmt, dass in einem zweijährigen Rhythmus die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung durch einen externen Abschlussprüfer zu prüfen ist.

### **Wirtschaftsdaten des Jahres 2017**

Bilanzvolumen	38.267 T€
Stiftungskapital	37.168 T€
Erträge	1.118 T€

[www.schulstiftung-muenster.de](http://www.schulstiftung-muenster.de)

## **Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung, Münster**

Der Einsatz für das menschliche Leben von Anfang an, ist oberstes Ziel der Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung. Sie wurde im Jahr 2000 vom damaligen Bischof von Münster, Dr. Reinhard Lettmann als selbständige Stiftung bürgerlichen Rechts gegründet. Er stellte so eine ihm besonders wichtige Hilfssäule seines Bistums auf ein festes Fundament: Frauen und Familien, die in Folge einer Schwangerschaft in soziale Not geraten sind, sollen durch eine eigene Stiftung Unterstützung und finanzielle Hilfe erhalten.

Das Bistum Münster (NRW-Teil) stattete die neue Stiftung aus Kirchensteuermitteln mit einem Startkapital von rund 511 T€ aus; in den Folgejahren gab das Bistum Zustiftungen in Höhe von rund 421 T€. Die Stiftung erhielt den Namen des einstigen münster'schen Bischofs. Denn dieser hatte bereits 1970 mit der Gründung des bischöflichen Hilfsfonds darauf aufmerksam gemacht, dass der Schutz des menschlichen Lebens vor allem eines erfordert: eine handfeste, schnelle Unterstützung jener Menschen, denen ihre Notlage den Blick darauf verstellt hat, dass ein Kind ein Gottesgeschenk ist. Eine Hilfe für alle – gleich welcher Religion, Konfession und Nationalität.

Drei Jahre später hat Bischof Heinrich Tenhumberg die Kommission zum Schutz des ungeborenen Lebens eingerichtet. Auch damit führte er den Weg seines Vorgängers Clemens August Graf von Galen fort, betonte damals Bischof em. Dr. Reinhard Lettmann. Denn auch der jetzt selige Kardinal habe sich unter der Herrschaft der Nationalsozialisten beherzt und unbedingt für das Leben psychisch und physisch Benachteiligter, außerdem für den Schutz des ungeborenen Lebens eingesetzt.

Konkret soll mit der Stiftung der bischöfliche Hilfsfonds finanziell untermauert und ausgebaut werden. Zustiftungen und Spenden sind daher eine Notwendigkeit, um der wachsenden Zahl Hilfesuchender schnell, aber nachhaltig helfen und ihnen so einen Anstoß zu geben, das Leben wieder hoffnungsvoll selbst in die Hand zu nehmen. Die kompetente Verteilung der Mittel erfolgt in enger Zusammenarbeit mit den Beratungsstellen und durch die Kommission zum Schutz des ungeborenen Lebens – damit die Hilfe auch sicher dort ankommt, wo sie am dringendsten gebraucht wird.

Die Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung wurde vom Regierungspräsidenten in Münster am 4. Dezember 2000 staatlich genehmigt, steht unter der Aufsicht des Bistums und hat ihren Sitz in Münster (Westfalen).

Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster ist die Stiftung zur Führung von Büchern verpflichtet. Sofern weitergehende gesetzliche oder satzungsgemäße Bestimmungen nichts anderes bestimmen, hat sie mindestens eine Jahresrechnung (Einnahmen-/ Ausgabenrechnung und Vermögensrechnung) und einen Tätigkeitsbericht aufzustellen. Der Stiftungshaushalt wird auf der Grundlage der Kameralistik geführt. Nach der Stiftungsordnung für den nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster hat die Stiftung ihre Jahresrechnungen unter Einbeziehung der Buchführung durch einen Abschlussprüfer (vereidigter Buchprüfer, Wirtschaftsprüfer oder Wirtschafts-Prüfungsgesellschaft) prüfen zu lassen. Die Prüfung hat sich insbesondere auf die Erhaltung des Stiftungsvermögens und die satzungsmäßige Verwendung der Stiftungsmittel zu erstrecken.

### **Wirtschaftsdaten des Jahres 2017**

- Verwaltungshaushalt	130 T€	(ohne Zuführung zum Vermögenshaushalt)
- Vermögenshaushalt	30 T€	(ohne Zuführung vom Verwaltungshaushalt)
- Zuführungen an den Vermögenshaushalt	60 T€	

Stiftungskapital 3.884 T€

[www.bischof-tenhumberg-stiftung.de](http://www.bischof-tenhumberg-stiftung.de)



## **Eröffnungsbilanz Bistumshaushalt**





Beschluss des Kirchensteuerrates über die Feststellung der Eröffnungsbilanz des Bistums Münster (nrw.-Teil) zum 01.01.2018 und die Entlastung gemäß § 70 und 80 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster (NKF)

Aufgrund der § 70 und 80 GHKW (NKF) für das Bistum Münster in der Fassung der Bekanntmachung vom 04.06.2018 hat der Kirchensteuerrat des Bistums Münster in seiner Sitzung am 16.06.2018 die mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses versehene Fassung der Eröffnungsbilanz auf der Grundlage des Prüfungsberichts (KSTR 15/2018) der Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeitsprüfung des Bistums Münster zum 01.01.2018 zur Kenntnis genommen und folgendes beschlossen:

Der Kirchensteuerrat für den nrw.-Teil des Bistums Münster stellt die vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Eröffnungsbilanz des Bistums Münster (nrw.-Teil) zum 01.01.2018 mit einer Bilanzsumme von 2.055.337.541,99 € fest:

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 Bistum Münster (nrw.-Teil)

Aktiva


	€	€
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>6.444.764,03</u>	6.444.764,03
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.510.991,00	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	636.606.425,01	
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	61.548.004,17	
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	224.067,58	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.422.147,08	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>30.792.955,04</u>	743.104.589,88
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.933.937,58	
1.3.2 Beteiligungen	5.271.116,47	
1.3.3 Sondervermögen	8.955.522,90	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.171.350.115,06	
1.3.5 Ausleihungen	<u>6.090.612,89</u>	1.210.601.304,90
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte	0,00	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.767.551,34	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	63.009.115,25	
2.4 Liquide Mittel	<u>7.785.070,74</u>	85.561.737,33
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>9.625.145,85</u>	9.625.145,85
<b>Summe</b>		<b>2.055.337.541,99</b>

Passiva


	€	€
1. <b>Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage	1.195.773.477,92	
1.1.1 Deckungsrücklage	<u>72.433.518,98</u>	1.268.206.996,90
1.2 Sonderrücklagen		
1.2.1 Schulbautilgungsrücklage	13.156.268,94	
1.2.2 Sonderrücklagen Stiftungen	19.120.406,43	
1.2.3 Sonderrücklagen Mittagsverpflegung Schulen	<u>62.413,85</u>	32.339.089,22
1.3 Ausgleichsrücklage	<u>45.649.866,78</u>	45.649.866,78
2. <b>Sonderposten</b>		
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>8.955.522,90</u>	8.955.522,90
3. <b>Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	635.579.818,21	
3.5 Sonstige Rückstellungen	<u>15.000.000,00</u>	650.579.818,21
4. <b>Verbindlichkeiten</b>		
4.1 Anleihen	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.968.295,03	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.667.566,58	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.560.646,16	
4.8 Erhaltene Anzahlungen	<u>955.226,62</u>	38.151.734,39
5. <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>11.454.513,59</u>	11.454.513,59
<b>Summe</b>		<b>2.055.337.541,99</b>

Münster, 04. Juni 2018

Aufgestellt:

  
Ulrich Hörsting  
Leiter der Hauptabteilung Verwaltung

Bestätigt:

  
Dr. Norbert Köster  
Generalvikar

Dem Leiter der Hauptabteilung Verwaltung wird zur Eröffnungsbilanz des Bistums Münster (nrw.Teil) zum 01.01.2018 Entlastung erteilt.

## Abkürzungsverzeichnis



## Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Langschrift
apl.	außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen
BDA	Bezugsdienstalter (Berechnungsdatum für die Vergütungsberechnung)
BEW	Bewirtschaftungsstelle
BGV	Bischöfl. Generalvikariat
BKVO	Betriebskostenverordnung
DiCV	Diözesancaritasverband
DTA	Datenträgeraustausch
E/A	Einnahmen/Ausgaben
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EFG	Ersatzschulfinanzgesetz
EFL	Ehe-, Familien- und Lebensberatung
FBS	Familienbildungsstätte
GA-HKW	Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO	Gemeindeordnung
GTK	Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder
GuV-Rechnung	Gewinn- und Verlustrechnung
HA	Hauptabteilung
HALKO	Hauptabteilungsleiterkonferenz
HH	Haushalt
HHSt.	Haushaltsstelle
HÜL	Haushaltsüberwachungsliste
HV 40	Sperrvermerk nach Maßgabe des Haushaltsplans. Die Entsperrung kann nur durch den Kirchensteuerrat erfolgen.
HV 41	Sperrvermerk nach Maßgabe des Haushaltsplans. Die Ausgabeanspruchnahme des Gesamtansatzes/ eines Teilansatzes bedarf der vorherigen Zustimmung des Leiters der Hauptabteilung Verwaltung.
HVHS	Heimvolkshochschule
IDP	Institut für Diakonat u. pastorale Dienste
IT	Informationstechnologie
KA	Kirchliches Amtsblatt
KAVO	Kirchl. Arbeits- und Vergütungsordnung
KG	Kassengemeinschaft
KHB	Krankenhausbücherei
KiBiz	Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz)
KIDICAP 2000	Gehaltsabrechnungsprogramm
KÖB	Kath. öffentl. Büchereien
KStR	Kirchensteuerrat
Mandant KG1	Kassengemeinschaft 1
MAV	Mitarbeitervertretung
NAV-O	Navision Organisation
NAV-K	Navision Kaufmännisch
NAV-L	Navision Liegenschaften
NEF Kosten	nicht etatfähige Kosten (keine Refinanzierung über das Ersatzschulfinanzgesetz)

NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
OCV	Örtliche Caritasverbände
OKJA	Offene Kinder- und Jugendarbeit
OT-Heime	Jugendheime der Offenen Tür
PA / PR	Pastoralassistenten/-innen / Pastoralreferenten/-innen
PSM	Personen-Stammdaten-Management
Re. soll	Rechnungssoll
Rgst.	Regionalstelle f. kath. Jugendarbeit
RTR	Rechtsträger
T€	Tausend Euro
TCO	Total Cost of Ownership
TN	Teilnehmer
TRO	Tage religiöser Orientierung
UK	Unterkonto
ÜF NW	Überdiözesaner Haushalt Nordrhein-Westfalen
üpl.	überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen
Ü-Vermerk	Die Mittel dieser Haushaltsstelle sind übertragbar.
UZE/UZA	ungeklärter Zahlungseingang bzw. -ausgang
VDD	Verband der Diözesen Deutschlands
VE	Verpflichtungsermächtigung
VeVo Konten	Verwahr- und Vorschusskonten
WbG	Weiterbildungsgesetz
Z	Zweckbindungsvermerk (siehe Übersicht Deckungsermächtigung)
ZGAST	Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle
ZuwO	Zuweisungsordnung

# *Haushaltsplan*

## *Haushalt 0100 - Bischöflicher Stuhl*



# *Haushaltsjahr 2019*





**B e s c h l u s s**  
**über die Festsetzung des Haushaltsplans für**  
**den Bischöflichen Stuhl, Münster Haushaltsjahr 2019**

Der Kirchensteuerrat für den in Nordrhein-Westfalen gelegenen Teil der Diözese Münster hat folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Bischöflichen Stuhls voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	490.565,-- €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	256.718,-- €,

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	490.565,-- €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	126.605,-- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,-- €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.000,-- €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,-- €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,-- €

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

0,00 €

festgesetzt.

3. Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

Münster, den 24.09.2018

*+ Felix Genn*

+ Dr. Felix Genn

Bischof von Münster





**VORBERICHT**  
**zum Haushaltsplan**

# Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan 2019 des Bischöflichen Stuhls

## Vorbemerkung:

Im Zuge der Transparenzoffensive der Bistümer hat der damalige Generalvikar N. Kleyboldt im Herbst 2015 die Entscheidung getroffen, die bisherige kamerale Darstellung der Haushalte für das Bistum, den Bischöflichen Stuhl sowie das Sondervermögen Versorgungsrücklagen aufzugeben und durch eine Darstellung zu ersetzen, die sich am Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) in Nordrhein-Westfalen orientiert. Diese Entscheidung wurde erstmals für den Haushaltsplan 2018 umgesetzt.

Entsprechend den vorstehenden Vorgaben wurde dem Kirchensteuerrat 2018 erstmals auch der Haushaltsplan des Bistums Münster vorgelegt. Historisch gesehen wurde mit einer haushaltmäßigen Trennung zwischen dem Bischöflichen Stuhl und dem Bistumshaushalt erst in den 80er Jahren begonnen und diese sukzessive fortgesetzt. Bezogen auf diese beiden Rechtspersonen wurden Vermögensgegenstände unter analoger Anwendung des § 33 Abs. 1 GemHVO NRW dem Haushalt (Bilanz) zugeordnet, der das wirtschaftliche Eigentum inne hat, d. h. ihn nutzen kann und die Gefahren und Lasten des Vermögensgegenstandes trägt. Dementsprechend kann die Zuordnung zum Bischöflichen Stuhl oder dem Bistumshaushalt von grundbuchlichen oder handelsrechtlichen Eintragungen abweichen.

Davon unabhängig wurde als erstes die Eröffnungsbilanz für den Haushalt des Bischöflichen Stuhls zum Status 01.01.2017 (Bistum 01.01.2018) erstellt, die auf der Grundlage des Prüfungsberichts der Abteilung Wirtschaftlichkeit und Revision vom Kirchensteuerrat am 09. September 2017 festgestellt wurde. Die entsprechende Bilanz des Bischöflichen Stuhls zum Stichtag 31.12.2017 ist dem Haushaltsplan 2019 als Pflichtanlage gemäß NKF als Anlage beigefügt. Hinsichtlich weitergehender allgemeiner Informationen zum Aufbau, Inhalt etc. des neuen NKF-Haushaltsplans wird auch auf die Druckfassung des Bistumshaushalts 2019 verwiesen.

## Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan 2019 des Bischöflichen Stuhls

### Gesamtergebnisplan:

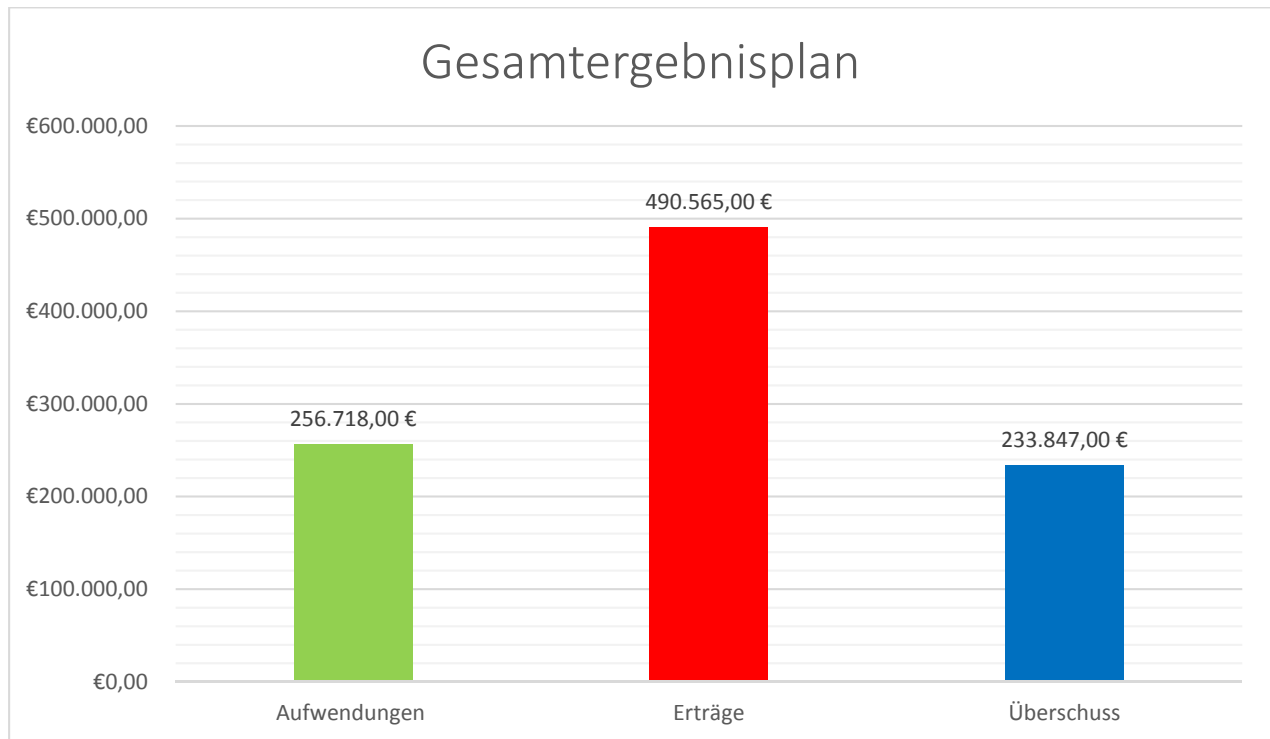
Der Gesamtergebnisplan 2019 wird mit Aufwendungen in Höhe von 256.718,-- € vorgelegt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	256.718,-- €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,-- €

Die Gesamterträge 2019 betragen 490.565,-- € die sich wie folgt aufteilen:

Ordentliche Erträge	448.565,-- €
Finanzerträge	42.000,-- €

Aus der Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 233.847,-- € der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann.



Mit dem vorstehenden Ergebnis unterschreitet der Überschuss 2019 das Vorjahresergebnis 2018 nur „leicht“ um rd. 4 T€

#### **Aufwendungen des Bischöflichen Stuhls 2019:**

##### ***Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen***

Von den Aufwendungen 2019 für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 100.690,-- € entfallen allein rd. 54.100,-- € auf die laufende Bauunterhaltung für die dem Bischöfl. Stuhl zuzuordnenden Gebäude.

Weitere 31.250,-- € betreffen die geschätzt veranschlagten Energiekosten.

Darüber hinaus sind 10.000,-- € für land- und forstwirtschaftliche Maßnahmen bestimmt (Baumschnitt etc.).

##### ***Bilanzielle Abschreibungen***

Vorbemerkung: Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar. Die Abschreibungen für die Abnutzung des Vermögens (Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge etc.) werden als Aufwand dargestellt.

Die bilanziellen Abschreibungen des B. Stuhls wurden auf der Grundlage der Eröffnungsbilanz (Stand 01.01.2017) ermittelt und belaufen sich 2019 auf 130.113,-- €. Hiervon entfallen allein 112.807,-- € auf das Produkt „Dienst- und Mietwohnungen“ innerhalb dessen auch die Abschreibung für die Bischofswohnung ausgewiesen wird (alle weiteren im Zusammenhang mit der Amtsführung des Bischofs stehenden Aufwendungen sind in Zuordnung zum Bistumshaushalt ausgewiesen).

Das entsprechende Rechnungsergebnis 2017 (rd. 393,9 T€) ist höher und kann deshalb nicht zu Vergleichszwecken herangezogen werden, weil die Abschreibungszeiten im Jahr 2017 auf Grundlage einer Entscheidung des Kirchensteuerrates auf den Mittelwert der sog. NKF-Rahmentabelle angepasst worden sind.

#### ***Sonstige ordentliche Aufwendungen***

Die mit 25.915,- € ausgewiesenen Aufwendungen betreffen im wesentlichen Realsteuern u. Gebühren und die Aufwendungen für die Gebäudeversicherungen.

#### **Erträge des Bischöflichen Stuhls 2019:**

##### ***Privatrechtliche Leistungsentgelte***

Von den mit 406.515,- € ausgewiesenen privatrechtlichen Leistungsentgelten entfallen allein 176.000,- € auf Erbbauzinsen. Weitere rd. 181.000,- € gehen als Mietertrag ein. Pachten und Jagdpachten sind mit weiteren 27.515,- € in der Planung 2019 enthalten.

##### ***Kostenerstattungen und Kostenumlagen***

Die Ertragsart ist 2019 mit 41.850,- € veranschlagt und betrifft in erster Linie die Erstattung von Nebenleistungen (einschl. Heizkosten) vermieteter Immobilien.

##### ***Finanzerträge***

Die Finanzerträge aus den monetären Geldanlagen des B. Stuhls wurden für das Jahr 2019 mit insgesamt 42.000,- € ermittelt. Die Ertragsteigerung gegenüber dem Vergleichsansatz 2018 geht dabei auf den positiven Jahresabschluss 2017 zurück.

#### **Gesamtfinanzplan des Bischöflichen Stuhls 2019**

Der Finanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen Überblick über die voraussichtliche Liquiditätsslage des Bischöflichen Stuhls.

Das Ergebnis des Gesamtfinanzplans 2019 stellt sich wie folgt dar:

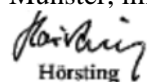
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.565,- €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.605,- €

Mit dem vorstehenden Ergebnis schließt der Finanzplan aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem Überschuss von 363.960,- € ab.

Der Investitionsbereich weist 2019 folgende Beträge aus:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,- €

Münster, im September 2018

  
Hörsting

**Gesamtpläne**

## Gesamtplan Bischöflicher Stuhl

### Ergebnisplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	439.822,27	416.200	406.515
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.476,65	38.100	41.850
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	200	200
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>484.298,92</b>	<b>454.500</b>	<b>448.565</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.280,39	-104.700	-100.690
14	Bilanzielle Abschreibung	-393.900,82	-121.100	-130.113
15	Transferaufwendungen	0	0	0
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.695,45	-26.578	-25.915
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-667.876,66</b>	<b>-252.378</b>	<b>-256.718</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-183.577,74</b>	<b>202.122</b>	<b>191.847</b>
19	Finanzerträge	45.388,60	36.000	42.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>45.388,60</b>	<b>36.000</b>	<b>42.000</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.189,14</b>	<b>238.122</b>	<b>233.847</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-138.189,14</b>	<b>238.122</b>	<b>233.847</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage</b>				
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen			
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen			
<b>29</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>			



## Gesamtplan Bischöflicher Stuhl

### Finanzplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.378,86	416.200	406.515	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.671,65	38.100	41.850	0
7	Sonstige Einzahlungen		200	200	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.388,60	36.000	42.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>530.439,11</b>	<b>490.500</b>	<b>490.565</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-247.293,38	-104.700	-100.690	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.376,35	-26.578	-25.915	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-272.669,73</b>	<b>-131.278</b>	<b>-126.605</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>257.769,38</b>	<b>359.222</b>	<b>363.960</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	117.148,44	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.148,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.209,92	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.858,41	0	-5.000	0
28	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126.351,51</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>243.499,95</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</b>	<b>501.269,33</b>	<b>359.222</b>	<b>358.960</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	0	0	0	0
34	Tilgung und Gewährung von Darlehn	0	0	0	0
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0
<b>38</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>501.269,33</b>	<b>359.222</b>	<b>358.960</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereichsdarstellung**

<b>Haushalt 2019 Bischöfl. Stuhl</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften, Finanzen</b>

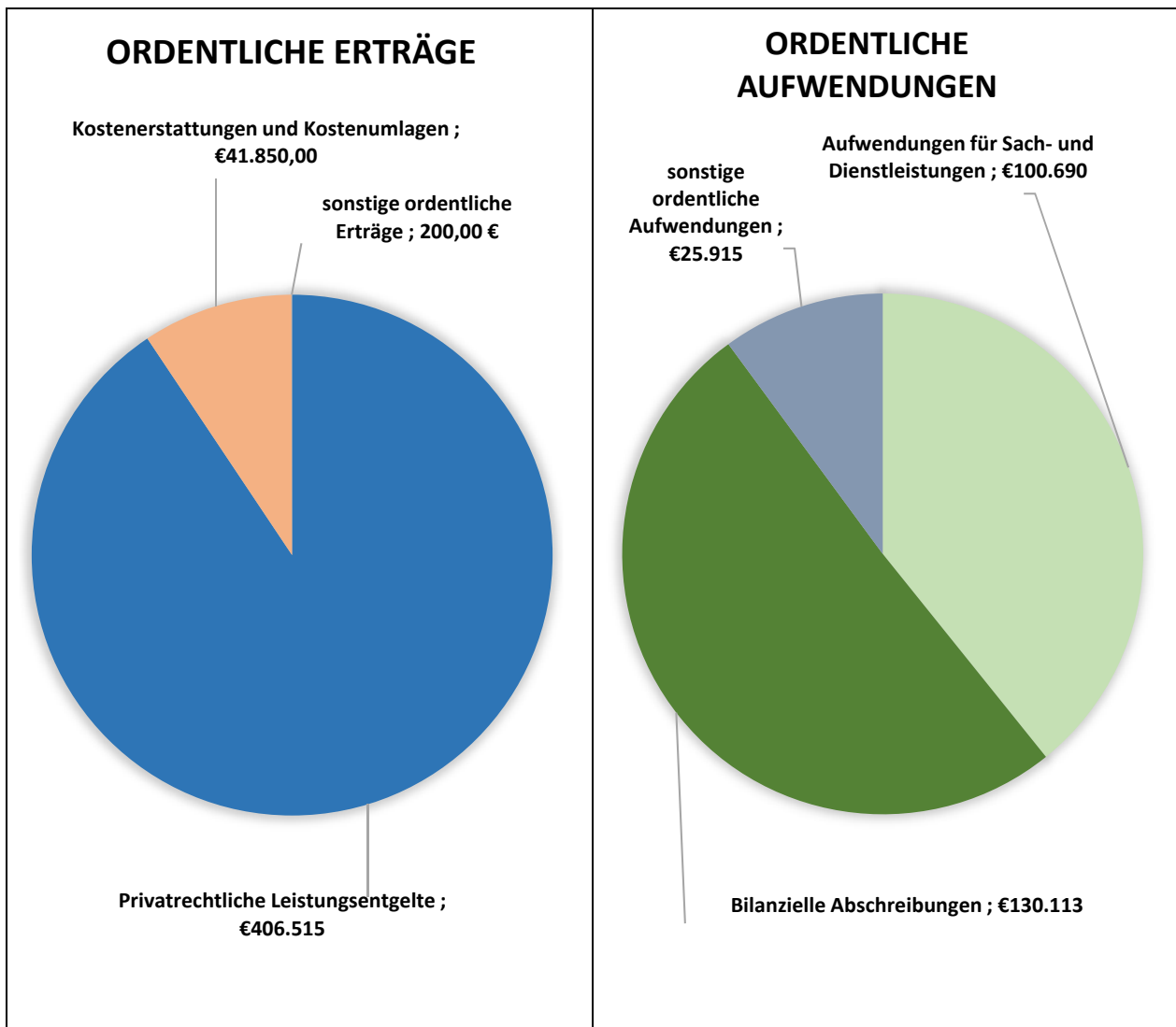
**Produktbereichsbeschreibung:**

Der Produktbereich 10 (Gebäude u. Liegenschaften, Finanzen) umfasst folgende Produktgruppen:

- Dienst- u. Mietwohnungen
- Geschäftsgrundstücke u. sonstige Finanzen

Weitere Produktbereiche bestehen nicht (daher wird auf den erneuten Andruck eines Ergebnis- und Finanzplans für den Produktbereich 10 verzichtet).

Bezüglich des Bischofs sind dem B. Stuhl lediglich die Aufwendungen im Zusammenhang mit seiner Wohnung zugeordnet. Sämtliche darüber hinaus gehenden Aufwendungen, die im Zusammenhang mit seiner Amtsführung stehen, sind dem Bistumshaushalt zugeordnet.



<b>Teilplan 2019 Bischöfl. Stuhl</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften, Finanzen</b>
<b>Produktgruppe 10.1</b>	<b>Dienst- u. Mietwohnungen</b>

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe sind ausschließlich im Eigentum des Bischöflichen Stuhl stehende Immobilien zugeordnet. Eine Fremdanmietung erfolgt nicht.

Ziel ist die Erzielung einer angemessenen Rendite.

BEW: 6120, 6150, 6410, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Zur Produktgruppe 10.1 gehören insgesamt 12 Liegenschaften in Münster und Coesfeld

3 Wohnungen sind als Dienstwohnung vergeben.

**Erläuterungen:**

*Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Der Rückgang der privatrechtlichen Leistungsentgelte steht im Wesentlichen im Zusammenhang mit dem Gebäude am Vesaliusweg 9/11, welches derzeit unbewohnt ist; über einen Umbau/Abriss wird noch entschieden. Außerdem werden seit 2018 keine Mietzahlungen mehr aus dem Gebäude Niels-Stensen-Str. 9 erzielt, da dieses nun als Dienstwohnung genutzt wird.

*Kostenerstattungen u. Kostenumlagen*

Es handelt sich um die Erstattung von Nebenleistungen (einschl. Heizkosten) vermieteter Wohnungen.

*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

In den Aufwendungen ist die lfd. Bauunterhaltung mit insgesamt 54.100,- € enthalten. Hiervon entfallen 10.100,- € auf die Bischofswohnung.

*Bilanzielle Abschreibung*

Die Abschreibungen wurden auf der Grundlage des Gebäudebestandes ermittelt. Die Planung des Vorjahres berücksichtigte noch nicht die Grundlagen (Abschreibungszeiten) der neuen Bewertungsrichtlinie für das Bistum Münster (vergl. auch Vorbericht).

**Teilfinanzplan A und B**

Bezogen auf die Teilfinanzpläne sind für das Jahr 2019 keine Investitionen zu berücksichtigen.

**Prudktbereich Gebäude und Liegenschaften, Finanzen**  
**Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen**  
**Teilergebnisplan**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.894,57	168.150	158.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.764,40	31.000	34.250
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>223.658,97</b>	<b>199.150</b>	<b>192.550</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.263,31	-89.200	-86.440
14	Bilanzielle Abschreibung	-340.749,77	-105.000	-112.807
15	Transferaufwendungen	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.052,82	-16.300	-16.085
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-601.065,90</b>	<b>-210.500</b>	<b>-215.332</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-11.350</b>	<b>-22.782</b>
19	Finanzerträge	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-11.350</b>	<b>-22.782</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-377.406,93</b>	<b>-11.350</b>	<b>-22.782</b>

**Produktgruppe Dienst- und Mietwohnungen**  
**Teilfinanzplan A**

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0
5	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.209,92	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>129.209,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>129.209,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzplan B

<b>Produktgruppe: Dienst-und Mietwohnungen</b>									
<b>Investitions- maßnahmen</b>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Bisher bereit- gestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein-u.-aus- zahlungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Maßnahme: Vesaliusweg 9+11, Münster Doppelhauserneuerung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000	-	-	-	-	-	-	75.000,00	75.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 75.000	-	-	-	-	-	-	- 75.000,00	- 75.000,00
<b>Maßnahme: Kathagen 27, Münster Fassadenarbeiten</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-	-		
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-	-		
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 50.000,00	-	-	-	-	-	-	- 50.000,00	- 50.000,00
<b>Maßnahme: Gartenhaus Goldstraße 30, Münster Herstellung Außenbeleuchtung</b>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-	-		
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-	-		
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.209,92	-	-	-	-	-	-	4.209,92	4.209,92
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 4.209,92	-	-	-	-	-	-	- 4.209,92	- 4.209,92

<b>Teilplan 2018 Bischöfl. Stuhl</b>	
<b>Produktbereich 10</b>	<b>Gebäude u. Liegenschaften</b>
<b>Produktgruppe 10.2</b>	<b>Geschäftsgrundstücke u. sonstige Finanzen</b>

**Produktbeschreibung:**

Zur Produktgruppe 10.2 gehören Erbbaugrundstücke, unbebaute Grundstücke, sonstige Geschäftsgrundstücke sowie die monetären Finanzanlagen.

Ziel ist die Erzielung einer angemessenen Rendite.

BEW: 6120, 6150, 6430

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

128 Erbbaurechtsgrundstücke in Münster, Coesfeld, Elten und Ostbevern  
7 Pachtverhältnisse über landw. Flächen in Münster, Nottuln, Hoetmar, Eggerode, Velsen, Elten und Milte  
1 Objekt als Geschäftsgrundstück/Immobilie

**Erläuterungen:**

*Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Die Steigerung der privatrechtl. Leistungsentgelte gegenüber dem Rechnungsergebnis steht in erster Linie im Zusammenhang mit der zusätzlichen Vermarktung von 7 neu erschlossenen Erbbaugrundstücken in Coesfeld. Im Ergebnis teilen sich diese 2019 wie folgt auf:

176.000,-- € Erbbauzinsen  
44.700,-- € Mieteinnahmen (zuzüglich Erstattung Nebenkosten i. H. v. 7.600,-- €)  
27.515,-- € Pachten u. Jagdpachten

*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

In den Aufwendungen sind u. a. für land- und forstwirtschaftliche Maßnahmen analog zum Vorjahr 10.000,-- € enthalten (Baumschnitt zur Verkehrssicherung etc.).

*Bilanzielle Abschreibung*

Die Abschreibungen wurden auf der Grundlage des Gebäudebestandes ermittelt. Die Planung des Vorjahres berücksichtigte noch nicht die Grundlagen (Abschreibungszeiten) der neuen Bewertungsrichtlinie für das Bistum Münster (vergl. auch Vorbericht).

*Finanzerträge*

Aus den monetären Finanzanlagen werden im Vergleich zu den Vorjahren leicht erhöhte Erträge in Höhe von 42.000,-- € erwartet.

**Teilfinanzpläne A und B**

*Auszahlungen für Baumaßnahmen*

Bezogen auf den Teilfinanzplan B sind für das Jahr 2019 keine Investitionen zu berücksichtigen.

*Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen*

Der Planansatz 2019 ist geschätzt.



## Prudktbereich Gebäude und Liegenschaften

### Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

#### Teilergebnisplan

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.927,70	248.050	248.215
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.712,25	7.100	7.600
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	200	200
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>260.639,95</b>	<b>255.350</b>	<b>256.015</b>
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.017,08	-15.500	-14.250
14	Bilanzielle Abschreibung	-53.151,05	-16.100	-17.306
15	Transferaufwendungen	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.642,63	-10.278	-9.830
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-66.810,76</b>	<b>-41.878</b>	<b>-41.386</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.829,19</b>	<b>213.472</b>	<b>214.629</b>
19	Finanzerträge	45.388,60	36.000	42.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>45.388,60</b>	<b>36.000</b>	<b>42.000</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.217,79</b>	<b>249.472</b>	<b>256.629</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>239.217,79</b>	<b>249.472</b>	<b>256.629</b>

### Produktgruppe Geschäftsgrundstücke und sonstige Finanzen

#### Teilfinanzplan A

		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0
5	sonstige Investitionseinzahlungen	117.148,44	0	0	0
<b>6</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.148,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.858,41	0	-5.000	0
11	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.858,41</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>114.290,03</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>



## **Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals**

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals B. Stuhl

(Anlage zum Haushaltsplan 2019)

alle Angaben in €

Eigenkapital	Ergebnis zum 31.12.2017	Planung zum 31.12.2018	Planung zum 31.12.2019
Allgemeine Rücklage	28.853.083,61	28.853.083,61	28.853.083,61
Deckungsrücklage	6.889,66	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	0,00	238.122,00	471.969,00
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>-138.189,14</b>	<b>238.122,00</b>	<b>233.847,00</b>
Nachrichtlich direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnete Erträge/Aufwendungen/ Werteberichtigungen	623.700,00	0,00	0,00

## **Bilanz Bischöflicher Stuhl**

## Bilanz

zum 31.12.2017

## Aktiva

1. Anlagevermögen	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2 Sachanlagen	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.356.300,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.945.864,06
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
1.3 Finanzanlagen	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2 Beteiligungen	
1.3.3 Sondervermögen	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.059.499,48
2. Umlaufvermögen	
2.1 Vorräte	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4 Liquide Mittel	501.269,33
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	251,11

---

**Summe:** **28.863.183,98**

## Passiva

1. Eigenkapital	
1.1 Allgemeine Rücklage	28.853.083,61
1.2 Deckungsrücklage	6.889,66
1.3 Versorgungsrücklage	
1.4 Schulbautilgungsrücklage	
1.5 Rücklage für interdiözesane Kirchensteuerverrechnung	
1.6 Rücklage zur Unterstützung von Orden	
1.7 Sonderrücklage Strukturveränderungen	
1.8 Jahresabschluss / Jahresfehlbetrag	
2. Sonderposten	
3. Verbindlichkeiten	
3.1 Anleihen	
3.2 Verbindlichkeiten an kirchengemeindlichen Bereich	
3.3 Verbindlichkeiten an öffentlichen Bereich	
3.4 sonstige Verbindlichkeiten	901,90
3.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.557,22
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	751,59

---

**Summe:** **28.863.183,98**

**Anhang zur Bilanz:**

Gegenüber der Eröffnungsbilanz beinhaltet die Bilanz zum 31.12.2017 unter 1.2.1 eine Zuschreibung von 623.700,-- € für insgesamt 6 Grundstücke im Baugebiet Baakenesch 2. In Übereinstimmung zu § 64 Abs. 3 und § 83 der neuen GHKW wurde der Betrag unmittelbar mit der Allg. Rücklage verrechnet (1.1).