



# INHALT

---

## Seite/n

### **Haushaltsplan Bistum Münster (nordrhein-westfälischer Teil)**

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| Vorwort und stat. Informationen | 4-10 |
|---------------------------------|------|

#### **Beschlüsse**

|                                                                                                          |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ♦ Beschluss zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes für das Steuerjahr 2026                         | 12 |
| ♦ Beschluss über die Festsetzung des Haushaltsplans für das Bistum Münster, nrw-Teil, Haushaltsjahr 2026 | 14 |

#### **Vorbericht**

|                                                                        |       |
|------------------------------------------------------------------------|-------|
| ♦ Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan 2026                         | 15-60 |
| ♦ Nachhaltigkeit                                                       | 61-62 |
| ♦ Bestimmungen für die Ausführung des Haushaltsplans                   | 63-65 |
| ♦ Allgemeine Erläuterungen zu Positionen des Ergebnis- und Finanzplans | 66-73 |

#### **Gesamtpläne**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| ♦ Gesamtergebnisplan           | 75 |
| ♦ Gesamtfinanzplan             | 76 |
| ♦ Mittelfristige Finanzplanung | 78 |

#### **Produktbereichsdarstellung**

|                                           |         |
|-------------------------------------------|---------|
|                                           | 80      |
| 1 Diözesanleitung                         | 81-120  |
| 2 Überpfarrliche Seelsorge                | 121-181 |
| 3 Bildung und Kunst                       | 182-224 |
| 4 Soziales                                | 225-258 |
| 5 Überdiözesane Aufgaben                  | 259-281 |
| 6 Schulen                                 | 282-350 |
| 7 Pfarreien                               | 351-385 |
| 8 Seelsorgeaus- und Weiterbildung / Orden | 386-413 |
| 9 Verwaltung, zentrale Dienste            | 414-443 |
| 10 Gebäude u. Liegenschaften              | 444-462 |
| 11 Finanzen                               | 463-480 |
| 12 Versorgung                             | 481-487 |
| Teilfinanzplan B                          | 489-501 |
| ♦ Stellenplan                             | 503-508 |

#### **Anhang**

|                                                         |         |
|---------------------------------------------------------|---------|
| ♦ Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten | 510     |
| ♦ Verpflichtungsermächtigungen                          | 511     |
| ♦ Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten         | 513     |
| ♦ Übersicht Entwicklung Eigenkapital                    | 515     |
| ♦ Beteiligungsspiegel                                   | 517-519 |
| ♦ Stiftungsverzeichnis                                  | 521-526 |
| ♦ Schlussbilanz 31.12.2024                              | 528     |
| ♦ Abkürzungsverzeichnis                                 | 530-531 |

# ***Haushaltsplan***

***Bistum Münster***

***- nordrhein-westfälischer Teil -***

***Haushaltsjahr 2026***

## **Vorwort und stat. Informationen**



# **Vorwort**

## **und**

### **statistische Informationen zum Bistumshaushalt 2026:**

Das Bistum Münster gliedert sich in einen nordrhein-westfälischen und einen oldenburgischen Teil. Mit 1.630.544 Katholiken ist das Bistum Münster die 2. größte Diözese in der Bundesrepublik. Am 31.12.2024 lebten insgesamt 1.395.156 Katholiken im nordrhein-westfälischen Teil und 235.388 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 eigene 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.

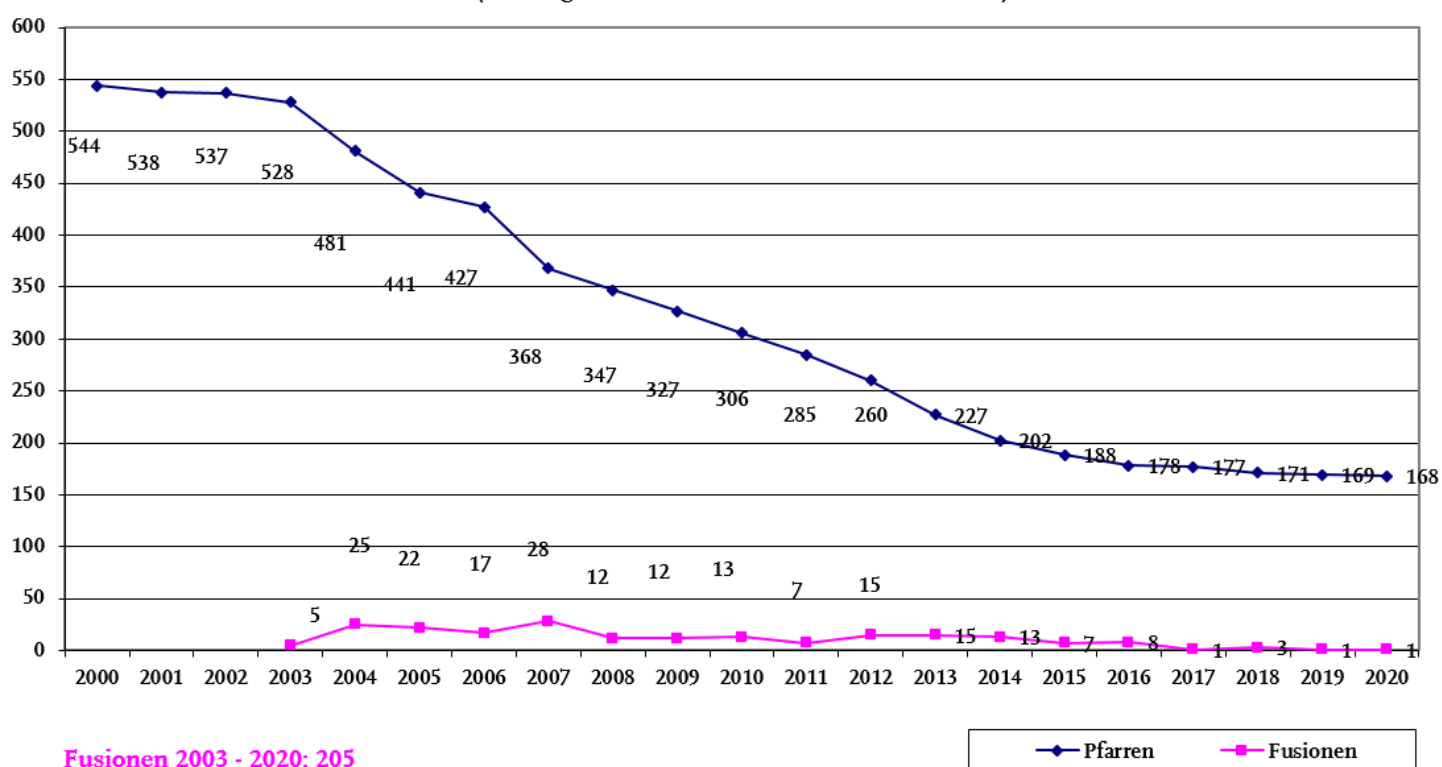
Ab dem Haushaltsjahr 2018 hat das Bistum Münster (NRW-Teil) seine Haushaltssystematik von der bisherigen Kameralistik auf das bei den Kommunen in NRW eingeführte Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Hinsichtlich der Gründe für diese Entscheidung wird auf die nachfolgenden Ausführungen verwiesen.

Mit dem Jahresabschluss 2020 ist zwischenzeitlich auch die Bilanzierung der Priesterausbildungseinrichtungen (Coll. Borromaeum und B. Priesterseminar) erfolgt. Abschließend steht derzeit noch die Erstellung der Eröffnungsbilanz für das Domkapitel an.

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 31.12.2022 bestanden im nrw-Teil des Bistums insgesamt 168 Pfarreien. Hinsichtlich der Entwicklung der Pfarreien und Fusionen wird auf die nachfolgende Grafik verwiesen:

**Entwicklung der Pfarreien und Fusionen 2000 - 2020 im nrw-Teil des Bistums Münster**  
(Stichtag 31.12.2020 - letzte Fusion war in 2020)



# Bistum Münster nordrhein-westfälischer und oldenburgischer Teil



| Kreis-/Stadtdekanat         | Katholiken |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|-----------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                             | 2024       | 2023      | 2022      | 2021      | 2020      | 2019      | 2018      | 2017      | 2016      | 2015      | 2014      |
| Kreisdekanat Borken         | 220.207    | 224.648   | 230.252   | 236.222   | 239.831   | 242.708   | 245.371   | 247.576   | 249.457   | 251.502   | 252.984   |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 154.541    | 157.937   | 161.960   | 166.900   | 170.003   | 172.644   | 174.993   | 176.943   | 179.046   | 180.585   | 182.247   |
| Kreisdekanat Kleve          | 167.861    | 171.564   | 175.697   | 180.232   | 183.291   | 185.787   | 187.954   | 190.191   | 191.236   | 192.946   | 193.578   |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 174.709    | 179.182   | 184.036   | 189.511   | 194.131   | 197.556   | 201.367   | 204.344   | 206.691   | 210.604   | 212.852   |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 207.883    | 213.145   | 219.186   | 225.933   | 230.327   | 233.779   | 237.660   | 240.111   | 242.430   | 245.181   | 247.382   |
| Kreisdekanat Warendorf      | 169.631    | 173.799   | 178.565   | 183.805   | 187.659   | 191.003   | 194.512   | 196.865   | 199.902   | 201.251   | 202.989   |
| Kreisdekanat Wesel          | 179.057    | 183.996   | 189.417   | 195.266   | 199.294   | 202.773   | 206.248   | 209.297   | 212.627   | 213.819   | 215.884   |
| Stadtdekanat Münster        | 121.267    | 124.873   | 129.249   | 134.763   | 138.515   | 140.960   | 143.244   | 144.464   | 145.942   | 146.979   | 147.593   |
| Gesamtergebnis              | 1.395.156  | 1.429.144 | 1.468.362 | 1.512.632 | 1.543.051 | 1.567.210 | 1.591.349 | 1.609.791 | 1.627.331 | 1.642.867 | 1.655.509 |

| Kreis-/Stadtdekanat         | Wiederaufnahmen |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------|-----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                             | 2024            | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| Kreisdekanat Borken         | 39              | 30   | 26   | 28   | 25   | 22   | 38   | 43   | 32   | 37   | 32   |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 23              | 17   | 24   | 34   | 18   | 30   | 36   | 33   | 35   | 36   | 24   |
| Kreisdekanat Kleve          | 11              | 18   | 18   | 16   | 23   | 24   | 33   | 38   | 27   | 30   | 29   |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 33              | 26   | 17   | 45   | 40   | 37   | 40   | 65   | 40   | 57   | 49   |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 24              | 14   | 21   | 20   | 24   | 34   | 52   | 25   | 44   | 46   | 38   |
| Kreisdekanat Warendorf      | 22              | 16   | 17   | 31   | 24   | 29   | 38   | 32   | 32   | 48   | 28   |
| Kreisdekanat Wesel          | 33              | 24   | 30   | 26   | 37   | 33   | 35   | 57   | 57   | 63   | 58   |
| Stadtdekanat Münster        | 23              | 30   | 24   | 28   | 22   | 43   | 40   | 52   | 47   | 47   | 31   |
| Gesamtergebnis              | 208             | 175  | 177  | 228  | 213  | 252  | 312  | 345  | 314  | 364  | 289  |

| Kreis-/Stadtdekanat         | Eintritte* |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                             | 2024       | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| Kreisdekanat Borken         | 26         | 11   | 8    | 11   | 16   | 18   | 6    | 16   | 24   | 14   | 23   |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 7          | 10   | 8    | 8    | 15   | 16   | 19   | 17   | 16   | 17   | 20   |
| Kreisdekanat Kleve          | 9          | 8    | 11   | 7    | 7    | 16   | 10   | 24   | 16   | 12   | 25   |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 16         | 13   | 16   | 17   | 18   | 22   | 30   | 28   | 23   | 23   | 31   |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 5          | 6    | 19   | 12   | 6    | 19   | 14   | 27   | 22   | 15   | 13   |
| Kreisdekanat Warendorf      | 6          | 4    | 8    | 9    | 6    | 19   | 18   | 16   | 19   | 21   | 26   |
| Kreisdekanat Wesel          | 18         | 7    | 14   | 7    | 9    | 15   | 15   | 31   | 47   | 29   | 21   |
| Stadtdekanat Münster        | 13         | 12   | 11   | 6    | 15   | 9    | 25   | 16   | 17   | 21   | 16   |
| Gesamtergebnis              | 100        | 71   | 95   | 77   | 92   | 134  | 137  | 175  | 184  | 152  | 175  |

| Kreis-/Stadtdekanat         | Austritte |        |        |        |        |        |       |       |       |       |        |
|-----------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|--------|
|                             | 2024      | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014   |
| Kreisdekanat Borken         | 2.977     | 4.288  | 5.001  | 2.973  | 1.584  | 2.071  | 1.294 | 892   | 873   | 963   | 1.113  |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 2.100     | 2.705  | 3.731  | 2.109  | 1.080  | 1.568  | 971   | 786   | 690   | 907   | 1.085  |
| Kreisdekanat Kleve          | 1.974     | 2.765  | 3.317  | 1.931  | 1.054  | 1.384  | 953   | 660   | 696   | 764   | 1.047  |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 2.143     | 2.579  | 3.490  | 2.240  | 1.255  | 1.748  | 1.179 | 1.064 | 1.007 | 1.114 | 1.604  |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 3.008     | 4.152  | 4.883  | 2.815  | 1.702  | 2.257  | 1.440 | 1.014 | 949   | 1.479 | 1.316  |
| Kreisdekanat Warendorf      | 2.133     | 2.546  | 3.704  | 2.135  | 1.240  | 1.638  | 1.035 | 766   | 825   | 906   | 1.103  |
| Kreisdekanat Wesel          | 2.568     | 3.364  | 4.186  | 2.325  | 1.377  | 1.864  | 1.403 | 1.119 | 1.016 | 1.297 | 1.890  |
| Stadtdekanat Münster        | 2.658     | 3.905  | 5.105  | 3.214  | 1.717  | 2.035  | 1.436 | 1.049 | 953   | 1.115 | 1.299  |
| Gesamtergebnis              | 19.561    | 26.304 | 33.417 | 19.742 | 11.009 | 14.565 | 9.711 | 7.350 | 7.009 | 8.545 | 10.457 |

| Kreis-/Stadtdekanat         | Taufen |        |        |        |       |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 2024   | 2023   | 2022   | 2021   | 2020  | 2019   | 2018   | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   |
| Kreisdekanat Borken         | 1.731  | 1.956  | 2.321  | 2.250  | 1.727 | 2.225  | 2.284  | 2.254  | 2.199  | 2.238  | 2.094  |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 1.106  | 1.248  | 1.469  | 1.348  | 967   | 1.504  | 1.403  | 1.474  | 1.452  | 1.505  | 1.371  |
| Kreisdekanat Kleve          | 984    | 1.167  | 1.276  | 1.249  | 877   | 1.277  | 1.359  | 1.281  | 1.404  | 1.308  | 1.369  |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 1.133  | 1.213  | 1.427  | 1.211  | 928   | 1.420  | 1.390  | 1.384  | 1.471  | 1.409  | 1.391  |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 1.384  | 1.606  | 1.765  | 1.710  | 1.291 | 1.760  | 1.912  | 1.835  | 1.869  | 1.828  | 1.816  |
| Kreisdekanat Warendorf      | 1.043  | 1.128  | 1.393  | 1.340  | 958   | 1.442  | 1.548  | 1.396  | 1.637  | 1.518  | 1.392  |
| Kreisdekanat Wesel          | 935    | 1.087  | 1.339  | 1.120  | 836   | 1.367  | 1.381  | 1.479  | 1.352  | 1.340  | 1.364  |
| Stadtdekanat Münster        | 620    | 724    | 829    | 739    | 571   | 986    | 1.122  | 1.135  | 1.156  | 1.060  | 1.103  |
| Gesamtergebnis              | 8.936  | 10.129 | 11.819 | 10.967 | 8.155 | 11.981 | 12.399 | 12.238 | 12.540 | 12.206 | 11.900 |

| Kreis-/Stadtdekanat         | Bestattungen |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 2024         | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   | 2018   | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   |
| Kreisdekanat Borken         | 2.277        | 2.489  | 2.719  | 2.501  | 2.553  | 2.505  | 2.535  | 2.571  | 2.468  | 2.582  | 2.377  |
| Kreisdekanat Coesfeld       | 1.656        | 1.925  | 1.992  | 1.954  | 1.901  | 1.949  | 2.076  | 1.994  | 1.935  | 1.969  | 1.951  |
| Kreisdekanat Kleve          | 1.858        | 2.007  | 2.038  | 1.997  | 2.046  | 2.047  | 2.224  | 2.175  | 2.154  | 2.248  | 2.153  |
| Kreisdekanat Recklinghausen | 2.021        | 2.223  | 2.450  | 2.486  | 2.362  | 2.361  | 2.597  | 2.364  | 2.464  | 2.652  | 2.541  |
| Kreisdekanat Steinfurt      | 2.333        | 2.390  | 2.592  | 2.543  | 2.554  | 2.529  | 2.696  | 2.724  | 2.632  | 2.634  | 2.518  |
| Kreisdekanat Warendorf      | 2.055        | 2.281  | 2.367  | 2.226  | 2.232  | 2.277  | 2.350  | 2.269  | 2.237  | 2.187  | 2.229  |
| Kreisdekanat Wesel          | 1.672        | 1.846  | 1.996  | 2.074  | 2.102  | 2.091  | 2.225  | 2.161  | 2.263  | 2.214  | 2.310  |
| Stadtdekanat Münster        | 1.078        | 1.141  | 1.251  | 1.239  | 1.224  | 1.197  | 1.301  | 1.255  | 1.307  | 1.312  | 1.332  |
| Gesamtergebnis              | 14.950       | 16.302 | 17.405 | 17.020 | 16.974 | 16.956 | 18.004 | 17.513 | 17.460 | 17.798 | 17.411 |

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

## Neues Kommunales Finanzmanagement Bistum Münster (nrw-Teil)

### Was ist das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)?

Seit dem 1. Januar 2009 müssen alle kommunalen Haushalte in NRW doppisch, also auf der Grundlage der kaufmännischen doppelten Buchführung, aufgestellt werden. Grundlage ist das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF). Das Handelsrecht (HGB) liegt dem NKF (NRW) als Referenzmodell zugrunde.

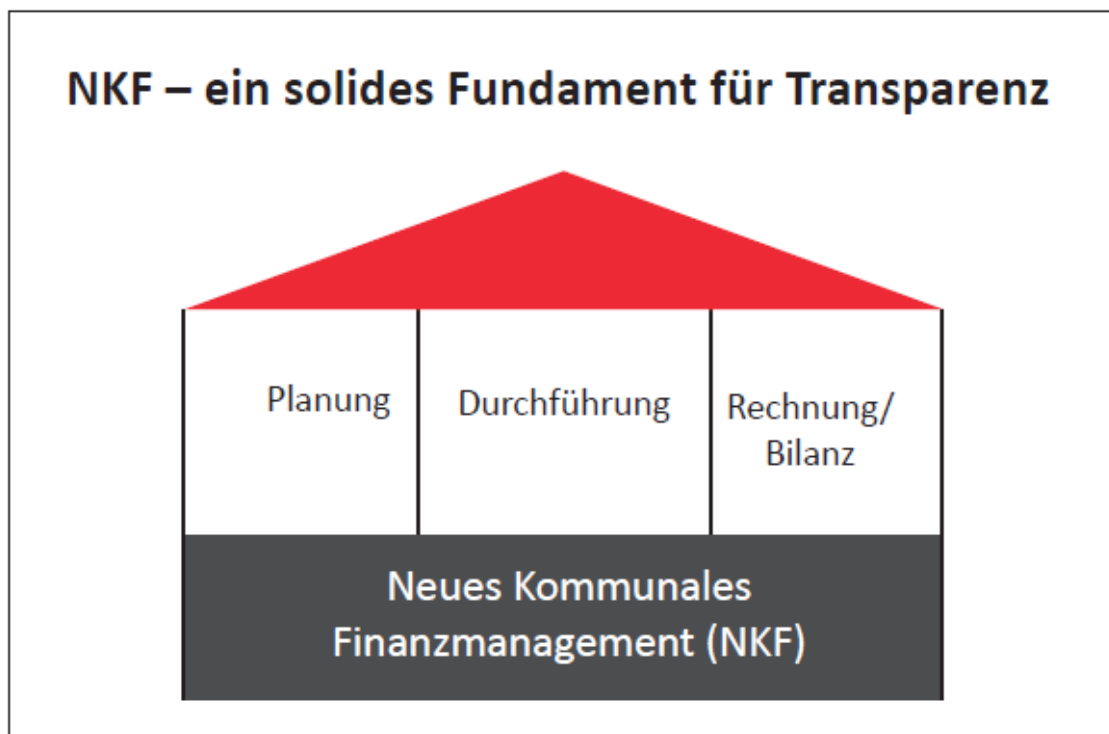
Kern des NKF ist die doppische Haushaltsführung, mit der das Geldverbrauchs-konzept (Kameralistik) durch das Ressourcenverbrauchs-konzept ersetzt wird und in dem eine Abbildung von Ressourcenverbräuchen und -aufkommen stattfindet.

Das NKF beinhaltet folgende drei Säulen: Finanzrechnung, Ergebnisrechnung (vergleichbar der Gewinn- und Verlustrechnung) und Bilanz. Kernstück des NKF-Haushalts ist der Ergebnisplan. Er dient dazu, das Ressourcenaufkommen bzw. den Ressourcenverbrauch – also Ertrag und Aufwand – einer Periode vollständig abzubilden.

### Warum NKF und nicht HGB?

Die Bezeichnung NKF steht für das Neue Kommunale Finanzmanagement in Nordrhein Westfalen (NRW). Es stellt auf der Grundlage der Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung sowie in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch (HGB) die rechtliche Grundlage für die kommunalen Haushalte in NRW dar. Das NKF geht damit deutlich über die Regelungen des HGB hinaus, indem es für die Tätigkeiten der Verwaltung und der Mitverantwortungsgremien (Kirchensteuerrat, Rechnungsprüfungsausschuss) klare Regeln definiert, die sowohl Rechte als auch Pflichten umfassen.

Transparenz beginnt nicht erst mit dem Jahresabschluss zum 31. Dezember eines jeden Jahres, sondern ist in der ganzjährigen Betrachtung ab dem 1. Januar zu sehen. Sie ist bereits mit der jeweiligen Haushaltsplanung grundgelegt und setzt sich über die Haushaltsdurchführung bis zur Rechnungslegung zum 31. Dezember fort. In diesem Rahmen hat sich das Bistum Münster entschieden, ab dem Haushaltsjahr 2018 den vollständigen, fast 600 Seiten umfassenden, Haushaltsplan ungekürzt, so wie der Kirchensteuerrat ihn beschlossen hat, im Internet zu veröffentlichen ([www.bistum-muenster.de/finanzen](http://www.bistum-muenster.de/finanzen)).



Entsprechend den Vorgaben des NKF erfolgt die Darstellung im Haushaltsplan produktorientiert mit entsprechenden Produktbeschreibungen, Kennzahlen und Einzelerläuterungen zu jedem Bereich und gibt somit auch Laien umfangreich Aufschluss über die Verwendung der Kirchensteuer. Mit der Bilanz werden die Vermögensverhältnisse transparent. Aus dem dargestellten Anlagevermögen lassen sich etwa die erheblichen Unterhaltsverpflichtungen ableiten, die in den Haushalten der folgenden Jahre abzusichern sind.

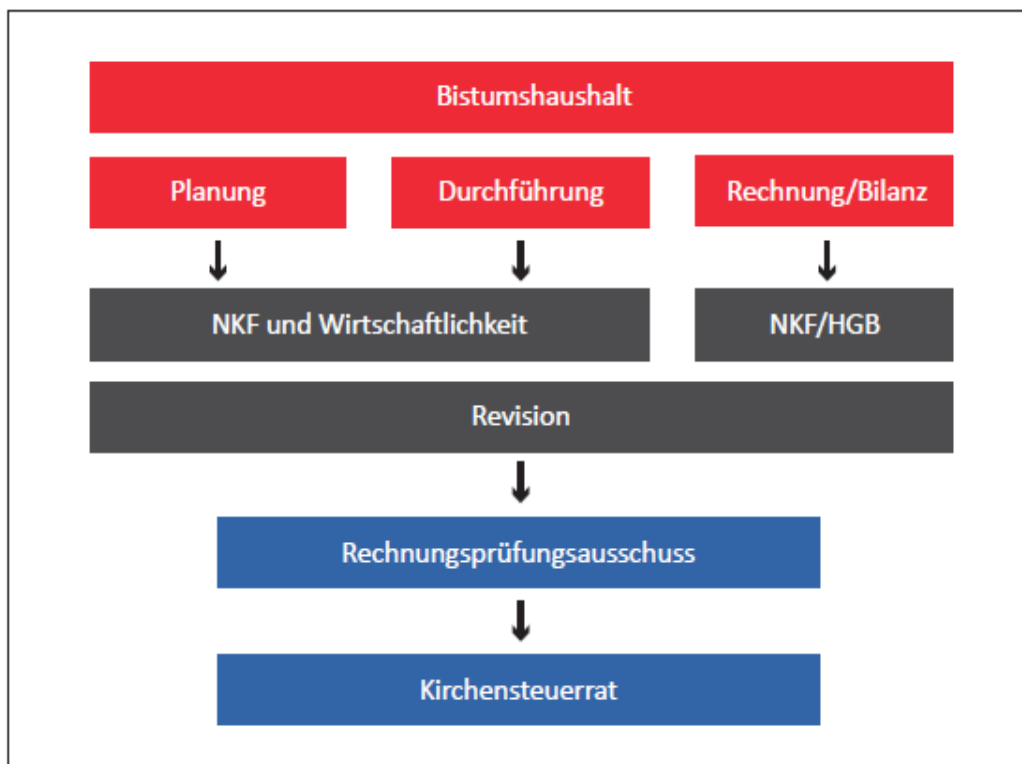
Die Anwendung des NKF-Regelwerkes gewährleistet, bereits ab dem ersten Euro eine umfassende Transparenz. So ist die Verwaltung verpflichtet, den Kirchensteuerrat über jeden Euro, der über die Vorgaben des Plans hinaus ausgegeben werden soll, zu informieren. Größere Beträge (mehr als 150.000 Euro) erfordern die vorherige ausdrückliche Zustimmung des Kirchensteuerrates.

Entscheidend für ein funktionierendes, transparentes System ist, dass die gesamte Finanz-, Haushalts- und Vermögensverwaltung von der Planung bis zur Rechnungslegung einem unabhängigen Kontrollsystem mit entsprechender Berichtspflicht an die Mitverantwortungsgremien unterliegt. Dementsprechend hat sich das Bistum Münster den für den kommunalen Bereich geltenden Regelungen des NKF angeschlossen und die Aufgaben der Prüfung der Revision übertragen. So soll das Handeln der Verwaltung im

Hinblick auf alle Anforderungen des NKF gewährleistet werden und diese sollen nicht nur zielgerichtet auf die Bilanz ausgerichtet werden. Die Revision des Bistums ist direkt dem Kirchensteuerrat unterstellt. Die Unabhängigkeit der Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeit von der Leitung der Bischöflichen Verwaltung stellt eine Analogie zu den kommunalen Verfahren des NKF dar.

Jährlich legt die Revision, die im Bistum Münster 24 Vollzeitstellen umfasst (einschließlich der Prüfung der Kirchengemeinden) dem Rechnungsprüfungsausschuss des Kirchensteuerrats einen umfassenden Bericht über die in seinem Auftrag durchgeführte Prüfung des Jahresabschlusses des Bistums und des Bischöflichen Stuhls vor. Dabei kontrolliert sie nicht nur die Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns, sondern legt ihr Augenmerk neben der Einhaltung der Beteiligungsrechte des Kirchensteuerrats insbesondere auf die Prüfung der Zweckmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit des Handelns der Finanzverantwortlichen.

Insgesamt betrachtet hat sich das Bistum Münster damit nicht gegen das HGB, sondern im Sinne einer größtmöglichen Transparenz und unter Beratung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft einem im öffentlichen Bereich anerkannten umfassenderen Verfahren unterworfen. Dieses lehnt sich in der Vermögensdarstellung der Bilanz an die Regelungen des HGB an.



**Beschluss**  
**zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes für**  
**das Steuerjahr 2026**



# B e s c h l u s s

## zur Festsetzung des Kirchensteuer-Hebesatzes

### für das Steuerjahr 2026

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 2026 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 2026 weiter erhoben, falls zu dem genannten Termin neue Kirchensteuer-Hebesätze nicht beschlossen und staatlich anerkannt sind.

Münster, 24.09.2025  
Az.: 500 KSTR



*Antonius Hamers*

Für das Bistum Münster  
Dr. Antonius Hamers  
Diözesanadministrator

**Beschluss  
über die Festsetzung des Haushaltsplans  
für das Bistum Münster, nrw-Teil,  
Haushaltsjahr 2026**

# B e s c h l u s s

## über die Festsetzung des Haushaltsplans für das Bistum Münster, nrw-Teil, Haushaltsjahr 2026

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

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, 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 **766.149.128 €**  
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf **785.016.280 €**

im Finanzplan mit dem  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf **768.829.296 €**  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf **729.570.679 €**  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf **2.201.000 €**  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf **67.639.227 €**  
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf **80.865 €**  
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf **1.752.400 €**

festgesetzt.

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

**138.500.000 €**

festgesetzt.

3. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

**18.867.152 €**

festgesetzt.

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

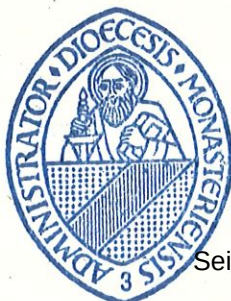
**50.000.000 €**

festgesetzt.

5. 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 24.09.2025



*Antonius Hamers*

Für das Bistum Münster  
Dr. Antonius Hamers  
Diözesanadministrator

**Vorbericht zum Ergebnis- und  
Finanzplan 2026**

# Vorbericht

## Ergebnis- und Finanzplan 2026

### des nordrhein-westfälischen Teils des Bistum Münster

#### Vorbemerkung:

Das Bistum Münster (NRW-Teil) orientiert sich bei der Darstellung und Durchführung des Haushalts am Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) Nordrhein-Westfalen, da es für die Tätigkeiten der Verwaltung und der Mitverantwortungsgremien (Kirchensteuerrat, Rechnungsprüfungsausschuss) klare Regeln festlegt. Das Bistum hat sich daher eine Geschäftsanweisung gegeben, die sich von wenigen Ausnahmen abgesehen - an die Kommunalhaushaltsverordnung NRW anlehnt.

Bezogen auf den Haushaltsplan 2026 gehört die Bilanz des jeweiligen Vor-Vorjahres (2024) als Pflichtanlage zum Haushaltsplan und ist dementsprechend dieser Druckfassung beigelegt (vor Prüfung).

Der Kirchensteuerrat beschließt auch über den Haushaltsplan des Bischöflichen Stuhls. Eine haushaltsmäßige Trennung zwischen dem Bischöflichen Stuhl und dem Bistumshaushalt erfolgte erst in den 1980er Jahren. Bezogen auf diese beiden Rechtsträger wurden Vermögensgegenstände gem. § 54 Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen dem Haushalt (Bilanz) des Rechtsträgers 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 zum Bistumshaushalt von grundbuchlichen Eintragungen abweichen.

Dem Haushaltsplan ist dieser Vorbericht vorangestellt, der einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes gibt.

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

12 Produktbereiche  
77 Produktgruppen  
> 300 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 im IT-Bereich weiterhin in der sukzessiven Umsetzung; diesbezüglich hat der Kirchensteuerrat die Verwaltung ermächtigt, hierfür ggf. Umschichtungen von IT-Planansätzen innerhalb des zur Verfügung stehenden IT-Gesamtbudgets vornehmen zu können. Diese Ermächtigung liegt auch der Planung 2026 zugrunde, wobei die bereits ermittelten Servicekosten-Pauschalen mit dieser Planung verursachungsgerecht veranschlagt sind.

Den Produktbereichen und -gruppen ist jeweils eine Beschreibung vorangestellt.

Der Haushaltsplan setzt sich zusammen aus

- einem Gesamt-Ergebnisplan
- einem Gesamt-Finanzplan
- den produktgruppenorientierten Teilplänen bestehend aus
  - den Teil-Ergebnisplänen
  - den Teil-Finanzplänen
- einem Teil-Finanzplan B für Investitionsmaßnahmen
- den Anlagen
  - Stellenplan und Stellenübersichten
  - Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten
  - Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
  - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (zu Beginn des Haushaltsjahres)
  - Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals
  - Übersicht über die Beteiligungen
  - Stiftungsverzeichnis
  - Bilanz der Jahre 31.12.2023 und 31.12.2024
  - Abkürzungsverzeichnis

Die Haushaltsplanung erfolgt auf der Ebene der Produkte, die verursachungsgerecht zu Produktgruppen (Teilpläne) zusammengefasst werden; durch Zusammenführung der Einzelerträge 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
- Aktivierter 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 2024, für das vorangegangene Haushaltsjahr 2025 und das Haushaltsjahr 2026.

Im Ergebnisplan wird durch Summenbildung nachgewiesen, ob die Erträge die Aufwendungen decken, ob ein Fehlbedarf (-) bzw. ein Überschuss entsteht. Die veranschlagten Beträge stellen eine Gesamtermächtigung für das Haushaltsjahr 2026 dar.

Der Finanzplan enthält die geplanten Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit des Bistums. Analog zum Ergebnisplan wird der Zeitraum 2024 - 2026 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 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen sind Baumaßnahmen im Teilfinanzplan B generell als Einzelmaßnahme auszuweisen (eine Wertgrenze für den Ausweis im Teilfinanzplan B wurde nicht festgelegt). Gemäß der Geschäftsanweisung sind für die Einzelmaßnahmen die bisher bereitgestellten Haushaltsmittel und Verpflichtungsermächtigungen sowie die über das Haushaltsjahr hinausgehenden drei Planungsjahre (2027 - 2029) und Gesamtzahlungen mit ausgewiesen.

## Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan 2026 des Bistums Münster (nrw.-Teil)

### Gesamtergebnisplan:

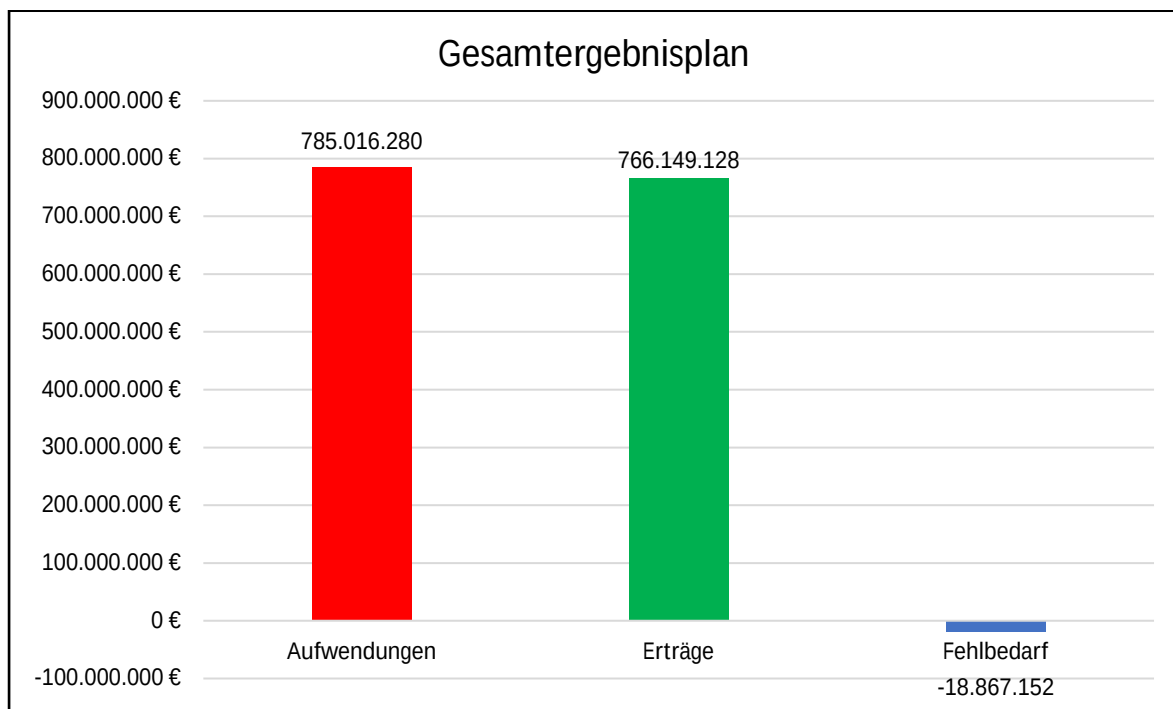
Der Gesamtergebnisplan 2026 wird mit Aufwendungen in Höhe von 785.016.280,00 € vorgelegt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| Ordentliche Aufwendungen               | 784.890.410,00 € |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 125.870,00 €     |

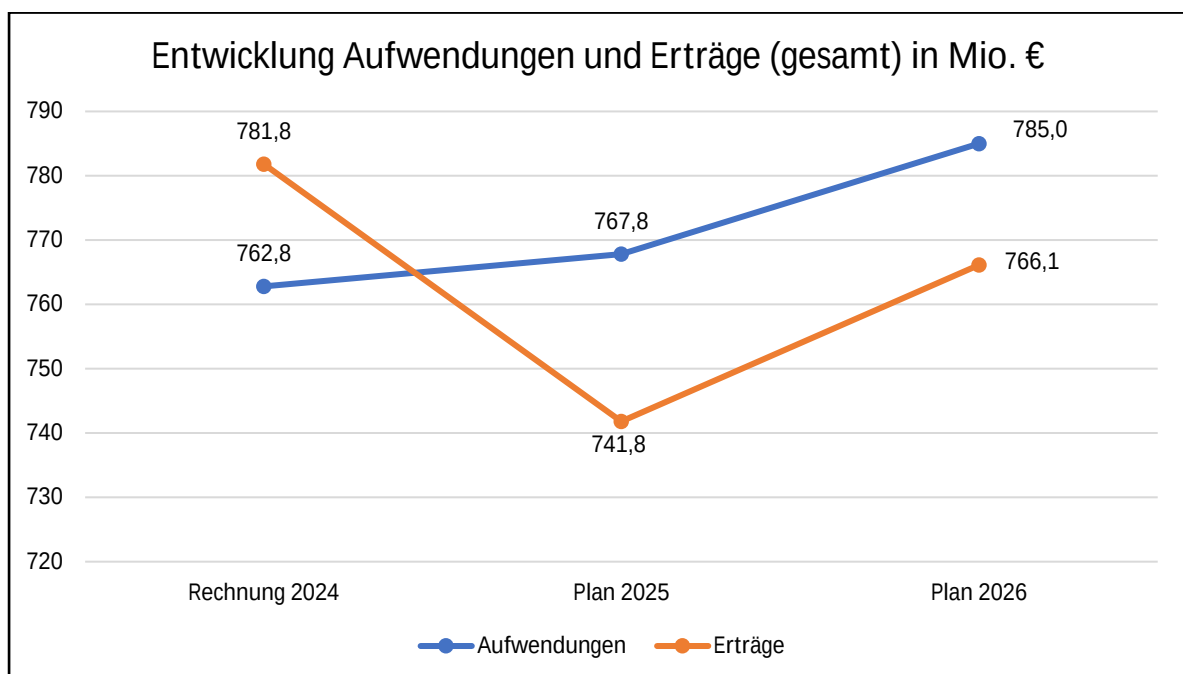
Die Gesamterträge 2026 betragen 766.149.128,00 €, die sich wie folgt aufteilen:

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Ordentliche Erträge | 730.225.321,00 € |
| Finanzerträge       | 35.923.807,00 €  |

Aus der Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen und vorbehaltlich der tatsächlichen Kirchensteuerentwicklung 2025 und insbesondere 2026 ergibt sich ein Fehlbedarf in Höhe von rd. 18,87 Mio. €, der der Ausgleichsrücklage entnommen werden soll.



Über die Entwicklung der Aufwendungen u. Erträge im Zeitraum 2024 - 2026 informiert die nachfolgende Grafik:



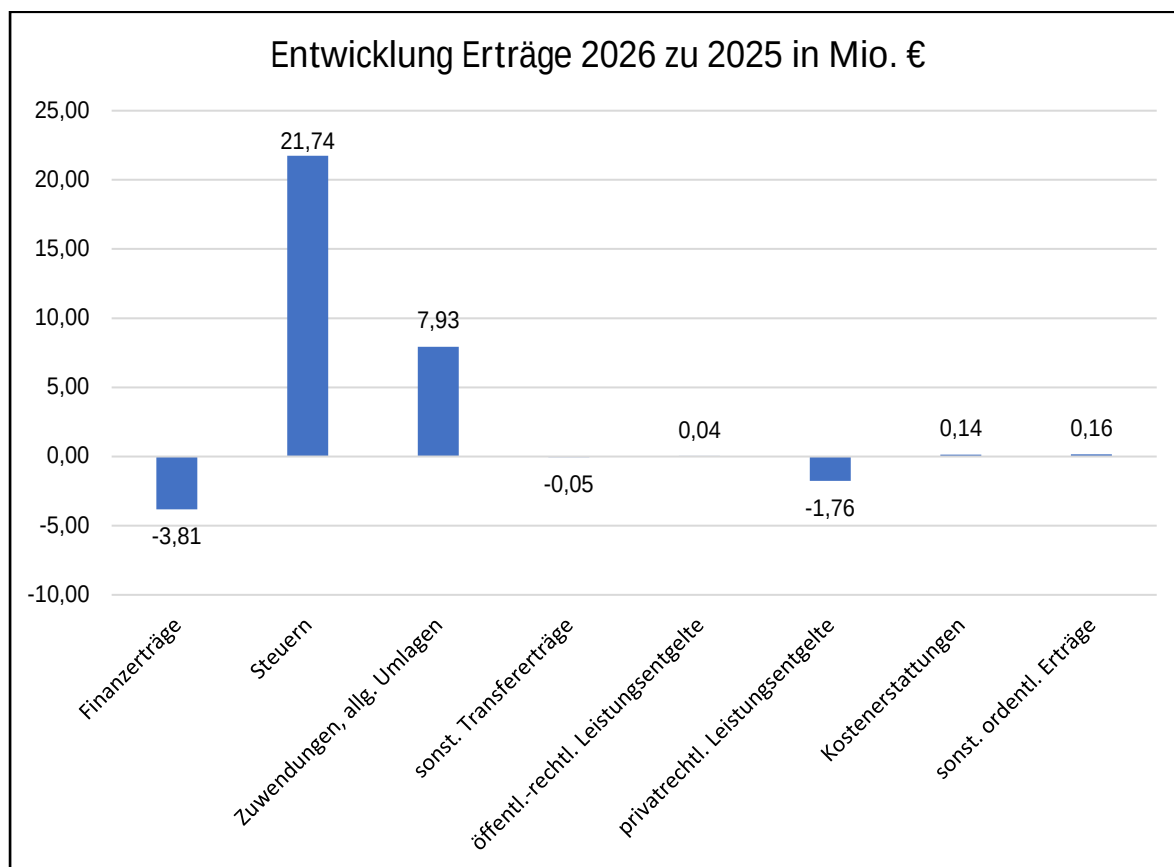
Insbesondere aufgrund der Steuerentwicklung sowie der Clearing – Abrechnung im Herbst 2024 war es möglich, den Jahresabschluss 2024 ausgeglichen darzustellen und einen Überschuss in Höhe von rd. 19 Mio. € auszuweisen. Die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für 2024 für erforderlich gehaltene Entnahme aus der Ausgleichsrücklage musste daher nicht erfolgen.



Ob der in der Haushaltsplanung 2025 ausgewiesene Fehlbedarf in Höhe von rd. 26 Mio. € zum Jahresende eintritt, darf zur Jahresmitte bezweifelt werden, da sich die Kirchensteuereinnahmen bis zum 30.06.2025 positiver entwickelt haben als geplant.

Bereits 2019 hat die Diözesanverwaltung einen Spar- und Strategieprozess in Gang gesetzt, der zum Ziel hatte, ausgehend vom Haushaltsplan 2020 bis zum Jahr 2025 erste „Einsparpotentiale“ in einer Größenordnung von rd. 32,7 Mio. € umzusetzen. Das Sparziel konnte weitgehend erreicht werden. Bedingt durch die Demografie sowie weiterhin hohe Kirchenaustrittszahlen zeichnet sich allerdings die Notwendigkeit ab, den Spar- und Strategieprozess in eine 2. und ggf. 3. Stufe zu überführen. Der im Frühjahr 2024 abgeschlossenen Neuorganisation des Bischöflichen Generalvikariates soll eine entsprechende Ziel- und Aufgabenkritik folgen.

Über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen 2026 gegenüber dem Vergleichsplan 2025 informieren die nachfolgenden Grafiken:



Saldiert betrachtet erhöhen sich die Gesamterträge 2026 gegenüber dem Vorjahr 2025 um rd. 24,38 Mio. €. Die Erträge aus Steuern liegen 2026 planerisch bei rd. 479,2 Mio. € (Planansatz 2025 457,5 Mio. €). Hierzu wird auf die weiteren Ausführungen zur Ertragsentwicklung der Kirchensteuer verwiesen.

Den höheren Zuwendungen und Umlagen, die maßgebend den Schulbereich betreffen, stehen ausgabeseitig entsprechende Kostensteigerungen gegenüber.

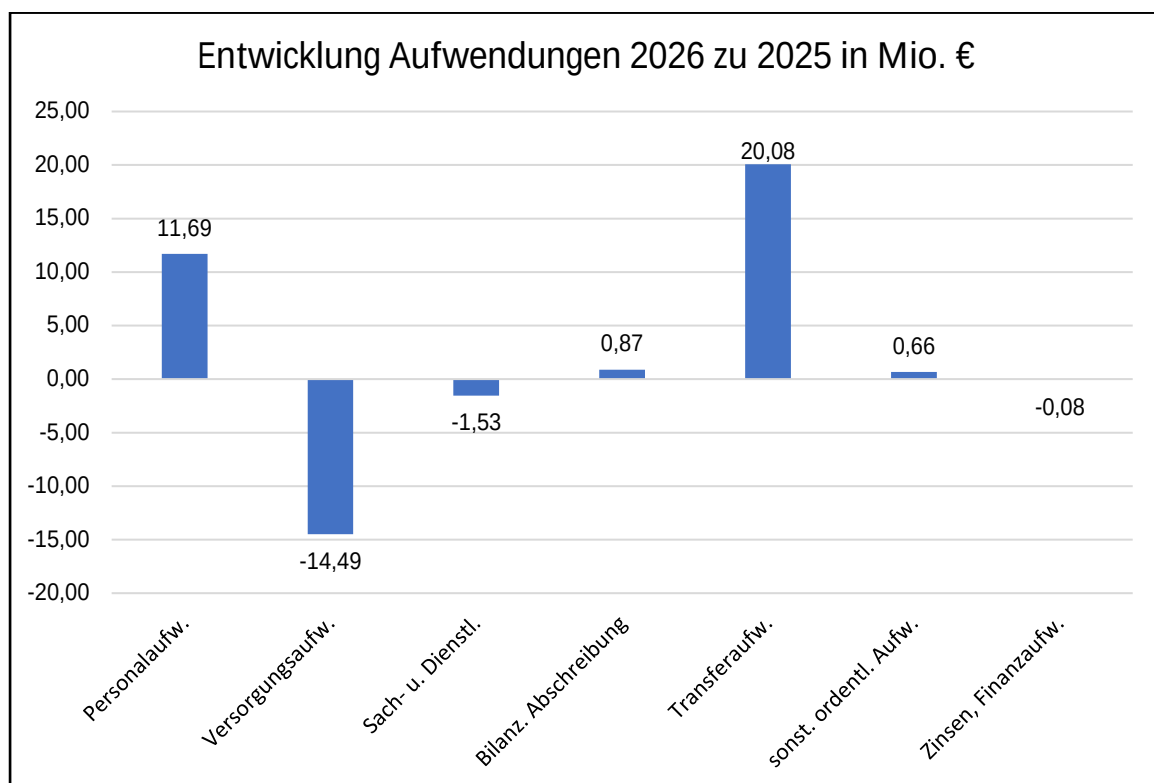
Der Rückgang bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ist in erster Linie auf größere Baumaßnahmen in den Bildungshäusern und damit einhergehenden Ertragsausfällen zurückzuführen.

Die Erhöhung der Personalaufwendungen mit rd. 11,7 Mio. € ist die zweitgrößte Ansatzsteigerung im Vergleich zum Vorjahr. Diese Ansatzsteigerung i. H. v. rd. 4,7 % geht auf die Übernahme des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie die steigenden Arbeitgeberanteile bei den Krankenkassenbeiträgen sowie der Pflegeversicherung zurück. Die Mehraufwendungen u. a. für die kirchengemeindlichen Haushalte sind hier mitberücksichtigt.

Die größte Steigerung mit rd. 20,1 Mio. € ist bei den Transferaufwendungen zu verzeichnen. Diese entfallen nahezu ausschließlich auf die Bau- und Schlüsselzuweisungen an die Kirchengemeinden. Die bilanziellen Abschreibungen schlagen mit einem Plus von rd. 0,9 Mio. € zu Buche. Eine Entlastung erfährt der Haushalt durch eine Reduzierung bei den Versorgungsaufwendungen von rd. 14,5 Mio. € sowie bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von rd. 1,5 Mio. €.

Insgesamt steigen die Aufwendungen (rd. 785,0 Mio. €) um rd. 17,2 Mio. € im Vergleich zu 2025 (rd. 767,8 Mio. €).

Über die Gesamtaufteilung der Aufwandsentwicklung informiert die nachfolgende Grafik:



## Haushaltsausgleich

Entsprechend den Regelungen der Geschäftsanweisung zum Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt zudem als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

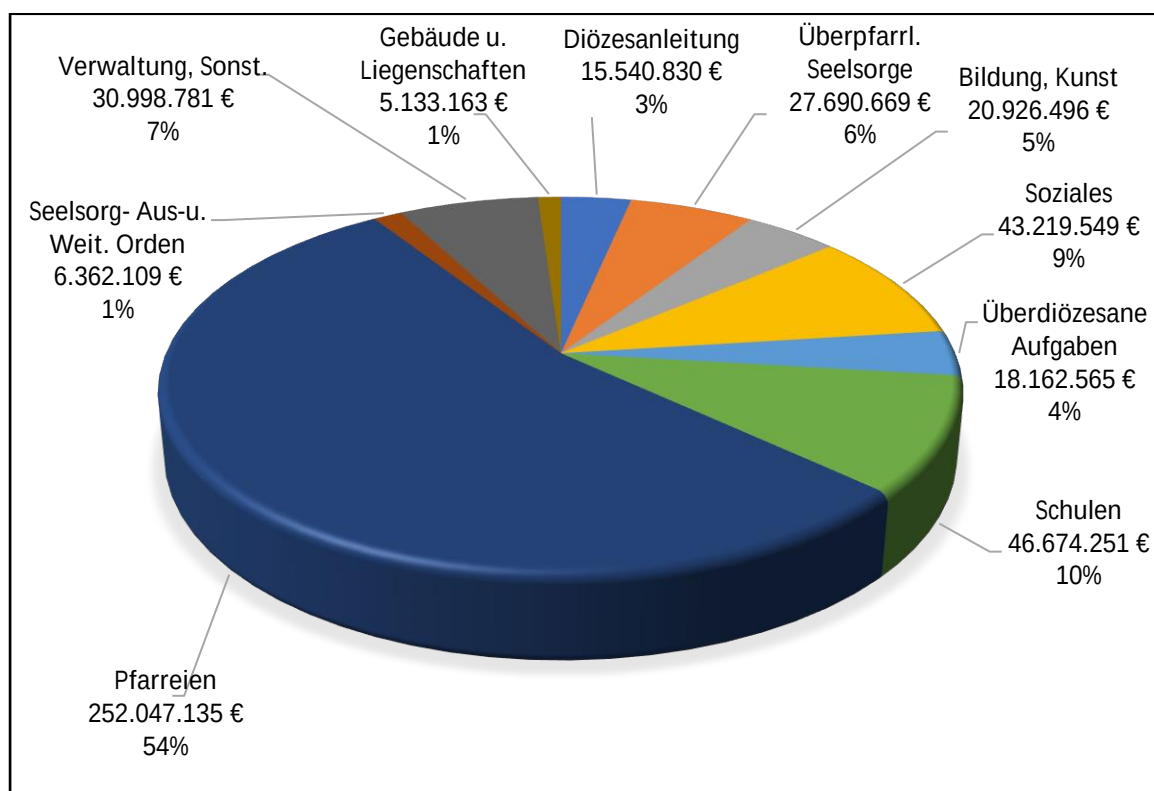
Beim Bistum besteht eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals. Erst nach Verzehr der Ausgleichsrücklage hätte eine notwendige Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage zur Folge, dass der Haushaltsplan als nicht ausgeglichen gilt. Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren darf jeweils nicht mehr als 5 % betragen, andernfalls muss für den anstehenden Haushaltsplan ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) erstellt werden.

Der Bestand der Ausgleichsrücklage beläuft sich zum 31.12.2024 auf rd. 133 Mio. €. Somit wird diese ausreichen, mögliche Fehlbeträge in den Jahren 2025 und 2026 auszugleichen. Diesbezüglich bleibt die weitere Kirchensteuerentwicklung in den Jahren 2025 und 2026 abzuwarten.

Des Weiteren wird darauf hingewiesen, dass der Haushalt durch die weitere Zuführung zur Versorgungsrücklage zur Schließung der Deckungslücke belastet wird; die Ausfinanzierung wird nach derzeitigem Kenntnisstand im Jahr 2027 erreicht.

### Aufwandsbelastung des Bistumshaushalts 2026 nach Produktbereichen:

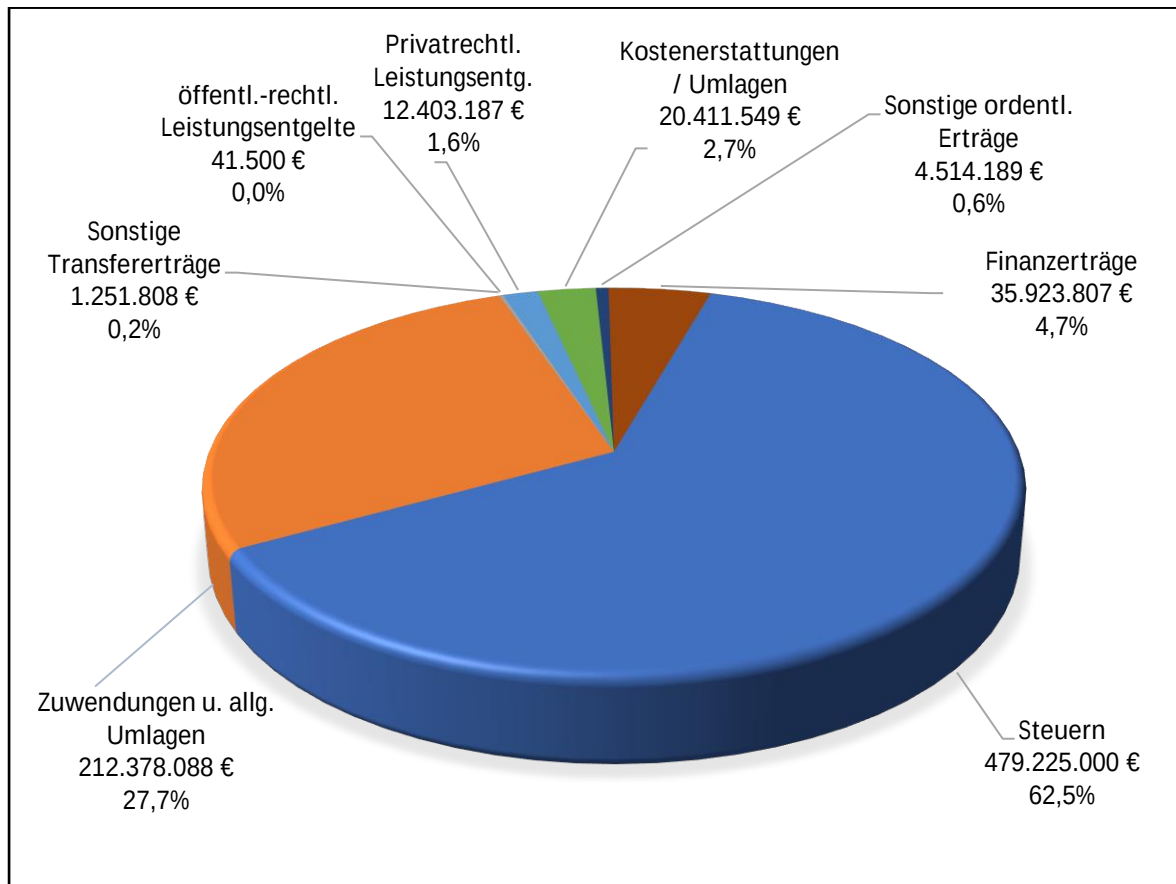
Nettodarstellung (Aufwand abzüglich Ertrag) - ohne Produktbereiche 11 u. 12 (Finanzen und Versorgung):



Die vorstehende Darstellung berücksichtigt die verursachungsgerechte Darstellung der IT-Kosten. Seit dem 01.01.2022 werden die Pauschalen für alle Organisationseinheiten im Bischöflichen Generalvikariat sowie der Seelsorgenden verursachungsgerecht als „interne Leistungsverrechnung“ verbucht. Weitere Bereiche (z. B. Bildung und Schule) sollen folgen.

## Erträge des Bistumshaushalts 2026:

Die Erträge des Bistumshaushalts stellen sich hinsichtlich der Aufteilung im Haushaltsjahr 2026 wie folgt dar:



### Steuern und ähnliche Abgaben

Die Kirchensteuern fließen dem Bistum über drei Wege zu:

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

Diesen drei Bereichen liegen folgende Planungsannahmen zugrunde:

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

Auf der Grundlage der inzwischen vorliegenden Kirchensteuerergebnisse bis einschließlich Juni 2025 wird zunächst auf nachfolgenden Vergleich der Entwicklung von Lohn- und Einkommensteuer auf Bundesebene zur Entwicklung im nrw.-Teil des Bistums Münster verwiesen. Der Übersicht liegen zu-

- das tatsächliche Ist-Aufkommen 2020 - 2024 (Bund zu Bistum)
- das tatsächliche Ist-Aufkommen bis einschließlich Juni 2025 auf Bistumsebene

## Kirchensteuerentwicklung Bund vs. nrw.-Teil des Bistums Münster:

| Steigerung in % zum jeweiligen Vorjahr: |             |             |             |             |             |                |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
|                                         | Ist<br>2020 | Ist<br>2021 | Ist<br>2022 | Ist<br>2023 | Ist<br>2024 | Ist<br>06/2025 |
| Einkommensteuer Bund                    | -7,4        | 22,7        | 7,0         | -5,2        | -3,6        | 0,3            |
| K.-Einkommensteuer<br>Bistum            | -9,8        | 18,5        | 9,0         | -1,7        | -6,3        | 7,7            |
| Lohnsteuer Bund                         | -4,7        | 4,4         | 4,0         | 4,0         | 5,4         | 4,4            |
| K.-Lohnsteuer Bistum                    | -2,6        | 1,1         | 1,7         | -5,7        | 0,8         | 2,6            |

## Schätzung Arbeitskreis Steuerschätzungen (168. Sitzung im Mai 2025):

Der Arbeitskreis kommt für die einzelnen Steuerarten zu folgender geschätzter staatlichen Aufkommensentwicklung:

|                                  | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|
| Lohnst. zum Vorjahr in %         | 4,4  | 4,4  | 5,9  | 5,0  | 4,8  |
| Einkommensteuer zum Vorjahr in % | 0,3  | 4,3  | 4,7  | 5,1  | 3,9  |
| Gesamt zum Vorjahr in %          | 3,5  | 4,4  | 5,6  | 5,0  | 4,6  |

Den Ergebnissen der 168. Steuerschätzung zufolge werden sich die staatlichen Steuereinnahmen (Bund, Länder und Kommunen) in diesem Jahr schlechter entwickeln als noch in der Schätzung von Oktober 2024 erwartet. Dies dürfte maßgeblich auf die weiterhin schwache Konjunktur zurückzuführen sein sowie auf die gegenüber der vorangegangenen Schätzung zu berücksichtigenden Steuererlasse. Auch in den weiteren Jahren des Schätzzeitraums wurde der Schätzansatz gegenüber Oktober 2024 nach unten angepasst.

Die Mindereinnahmen betreffen fast alle aufkommensstarken Gemeinschaftssteuern mit Ausnahme der Kapitalertragssteuer. Die hohen Inflationsraten in den Vorjahren und die dadurch bedingte rasche Anhebung der Zinsen haben zu einem starken Anstieg der Zinserträge für kurzfristige Anlageformen geführt. Die Folge war ein unerwartet starker Zuwachs der Einnahmen aus der Abgeltungssteuer. Dem wurde durch eine deutliche Anhebung der Aufkommenserwartung für diese Steuerart Rechnung getragen. Die Steuerschätzer haben das erwartete Aufkommen für 2025 erhöht (+22 %), für 2026 aber nach unten korrigiert (- 17 %).

## Kirchensteuerschätzung Bistum Münster

Die Steuerschätzung ist aufgrund von Konjunkturschwankungen mit einer hohen Unsicherheit verbunden. Zusätzlich kann die Verlagerung von Personalkostenabrechnungsstellen in andere Bistümer unter Umständen zu erheblichen Verwerfungen im Bereich der Kirchenlohnsteuerabrechnung führen.

Diesbezüglich sind von der staatlichen Finanzverwaltung (u. a. mit Blick auf das Steuergeheimnis) keine erklärbaren Aussagen zu erhalten.

Bis zum Haushaltsjahr 2023 hat sich die Diözesanverwaltung maßgebend an der staatlichen Steuer-schätzung orientiert. Die Steuerentwicklung im Bistum hat sich allerdings vom staatlichen Steuerauf- kommen mehr und mehr abkoppelt. Die in den letzten Jahren zu verzeichnenden Kirchenaustritte haben einen deutlich zunehmenden negativen Effekt, der in der staatlichen Steuerschätzung nicht enthalten ist.

Auch wenn berücksichtigt wird, dass sich der Anteil der Kirchenlohnsteuer am staatlichen Lohnsteu- eraufkommen stetig rückläufig entwickelt hat und dieses linear fortgeschrieben wird, ergeben sich prozentuale Entwicklungen, die nicht im Einklang mit dem tatsächlichen Steueraufkommen im nrw.- Teil des Bistums Münster stehen.

Aufgrund dieser Unwägbarkeiten hat die Diözesanverwaltung die Kirchensteuereinnahmen für das Jahr 2026 zunächst auf der Grundlage der nominalen Kirchensteuereingänge im 1. Halbjahr 2025 ge- plant und hat dabei die Aufkommensentwicklung im Jahresverlauf der vergangenen Jahre berück- sichtigt. Hierbei zeigte sich nämlich, dass im Bereich der Kirchenlohnsteuer in den Vorjahren nur eine geringe Abweichung zwischen Halbjahresergebnis und endgültigem Jahresergebnis vorlag. Das so ab- geleitete Ergebnis 2025 wurde sodann prozentual für 2026 fortgeschrieben.

Entsprechend geht die Planung 2026 von folgendem aus:

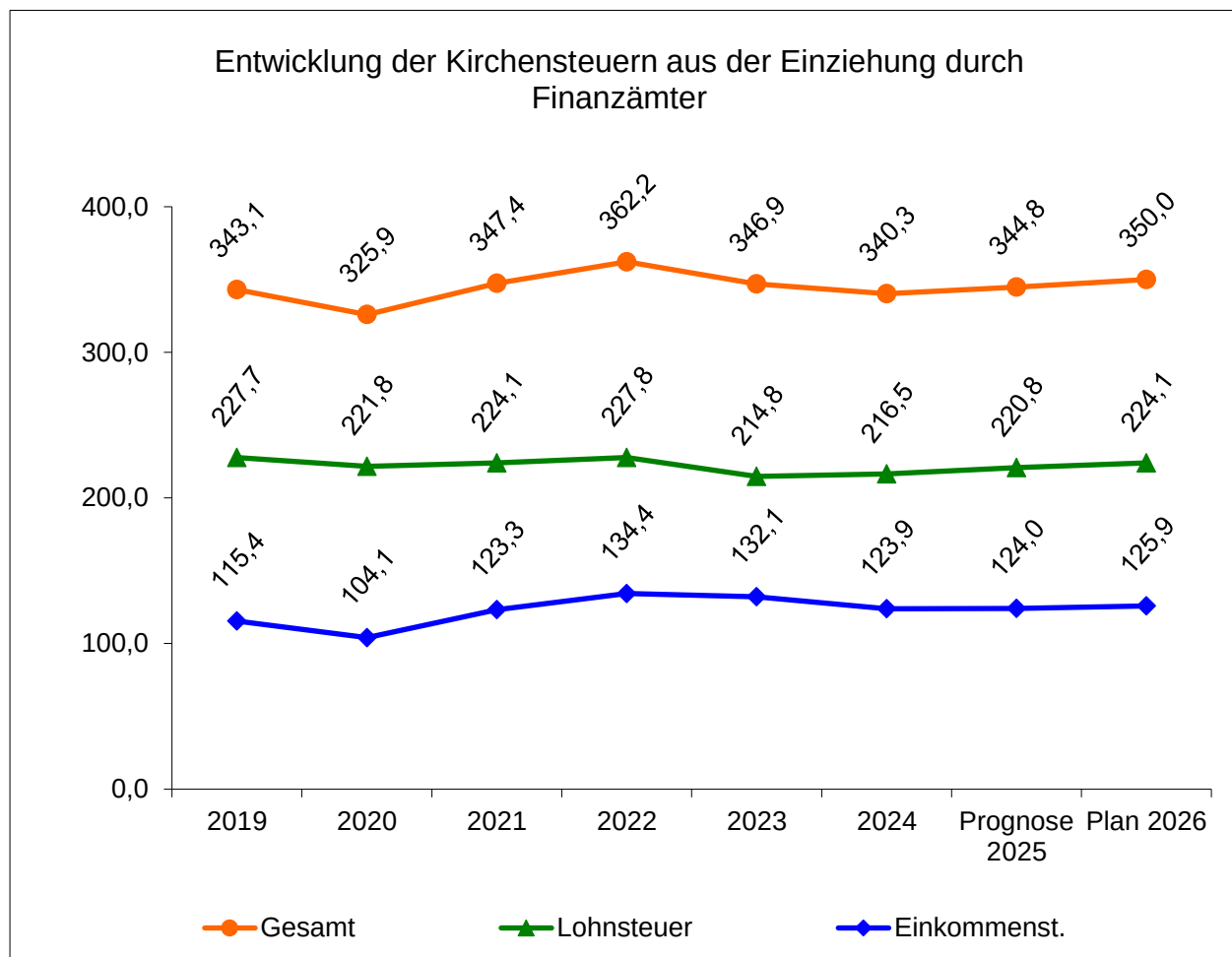
Die Aufkommensentwicklung im Lohnsteuerbereich hat sich von -0,80 % zu Jahresanfang 2025 bis zur Jahresmitte auf +2,56 % (Juni) verbessert. Nach den o. g. Erfahrungen dürfte sich diese Tendenz im 2. Halbjahr verstetigen; bei vorsichtiger Schätzung dürfte für 2025 schlussendlich ein um rd. +2,00 % höheres Aufkommen erzielt werden als im Rechnungsjahr 2024. Dieses erwartete Aufkom- men wurde in der Planung für 2026 mit den Werten fortgeschrieben, die der unten stehenden Ta- belle zu entnehmen sind.

Bei der Kirchen-Einkommensteuer liegt das Aufkommen im Bereich des Bistums Münster im 1. Halb- jahr 2025 bei einem Plus von 7,74 % gegenüber 2024.

Die Kirchensteuern aus der Einziehung durch Finanzämter wird für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt geschätzt (Angabe der Bundessteuerschätzung nur nachrichtlich):

|                              | Rechnung<br>2024 | Verände-<br>rung<br>2025 | IST<br>Steig.<br>bis 06/25 | Bundes<br>Schätzg.<br>2025 | Aktualisierte<br>Schätzung<br>2025 | Verände-<br>rung<br>2026 | Bundes<br>Schätzg.<br>2026 | Ansatz 2026   |
|------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
| Kirchen-Einkom-<br>mensteuer | 123,862 Mio.€    | 0,15 %                   | 7,74 %                     | +4,4 %                     | 124,048 Mio.€                      | 1,50 %                   | +4,4 %                     | 125,910 Mio.€ |
| Kirchen-Lohn-<br>steuer      | 216,469 Mio.€    | 2,00 %                   | 2,56 %                     | +0,3 %                     | 220,798 Mio.€                      | 1,50 %                   | +4,3 %                     | 224,110 Mio.€ |
| Kirchensteuer-<br>Gesamt     | 340,331 Mio.€    |                          |                            |                            | 344,846 Mio. €                     |                          |                            | 350.020 Mio.€ |

Unter den vorstehenden Annahmen der aktualisierten Schätzung würde sich für den Zeitraum 2019 - 2026 für den nrw.-Teil des Bistums Münster folgendes Bild ergeben:



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

Die Kirchenlohnsteuer steht dem Bistum zu, in dem die Kirchensteuerzahlenden ihren Wohnsitz haben. Wird der Lohn jedoch durch eine Gehaltsabrechnungsstelle außerhalb des Wohnsitzbistums zahlbar gemacht, fließt die Kirchensteuer zunächst dem Bistum zu, in dem die Abrechnungsstelle liegt. Durch das Kirchensteuer-Clearing wird die Kirchensteuer in einem aufwändigen Verfahren dem Wohnsitzbistum zugeführt. Das Bistum Münster gehört zu den Empfängern von Clearing – Zahlungen, da für viele Lohn- oder Gehaltsempfänger, die ihren Wohnsitz im Bistum Münster haben, das Gehalt außerhalb des Bistums angewiesen wird. Dies gilt insbesondere für viele Bereiche des öffentlichen Dienstes.

Gegenwärtig können Veränderungen nur mit einem Verzug von 4 Jahren bereinigt werden (im Herbst 2024 erfolgte die endgültige Abrechnung für das Jahr 2020). Damit die Bistümer, die Zahlungen erhalten, nicht vier Jahre auf die ihnen zustehende Kirchensteuer warten müssen, gibt es Vorauszahlungen, bei denen jedoch große Schwankungen eintreten können. Daher hat das Bistum eine Rückstellung für Risiken aus dem Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren gebildet; vor Beschluss über die Verwendung des Jahresüberschusses 2024 beträgt diese rd. 13,85 Mio. €.

Im Bereich des Kirchenlohnsteuer-Clearings erfolgt die Planung 2026 auf der Grundlage der Ergebnisse der im Herbst 2024 vorgelegten Clearing-Abrechnung für das Jahr 2020 sowie der im Frühjahr

2025 vorgenommenen Anpassung der Clearing-Vorauszahlungen für die Quartale II - IV 2025. Während die Planung für das HH-Jahr 2025 von einem Aufkommen aus der Clearing – Abrechnung i. H. v. 99,2 Mio. € ausging, ist derzeit (Stand Juni 2025) mit einem Aufkommen i. H. v. rd. 108,5 Mio. € zu rechnen. Für das Jahr 2026 wurden unter dem Aspekt der Vorsichtigkeit und einem Abschlag von 5 Mio. € Erträge aus dem Clearing i. H. v. 103,5 Mio. € veranschlagt.

Aufgrund der kommunalen Neugliederung im Jahr 1975 stimmen die Bistumsgrenzen nicht überall mit den Grenzen der Kommunen überein. Es gibt daher Kommunen, durch die die Bistumsgrenze verläuft. Um zu klären, welche Anteile des Kirchensteueraufkommens in einer Kommune welchem Bistum zusteht, gibt es zusätzlich eine Verrechnung zwischen den NRW – Bistümern.

|                                                       |                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|
| - Kirchenlohnsteuer-Clearing-Vorauszahlungen          | 103.500.000,-- €      |
| - Kircheneinkommensteuer-Verrechnung mit NRW-Diözesen | <u>1.205.000,-- €</u> |
| Ansatz 2026:                                          | 104.705.000,-- €      |

Das entsprechende Rechnungsergebnis 2024 betrug rd. 132,4 Mio. €.

#### *Kirchensteuern aus Abgeltungsteuer:*

Die Kirchensteuern aus Abgeltungsteuer werden von den 16 Landeskassen unter Berücksichtigung der Bistumszugehörigkeit der Steuerpflichtigen an die jeweiligen Kirchensteuerstellen weitergeleitet. Wie viele Kirchenmitglieder ihre Kirchensteuern im Wahlverfahren direkt von der Bank 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, die auf Zinserträge, Dividenden und Erlöse aus Wertpapierverkäufen erhoben wird, werden für 2026 gleichbleibend wie 2025 auf 24,5 Mio. € geschätzt. Die letzten Ergebnisse stellten sich für den nrw.-Teil des Bistums Münster wie folgt dar:

- 2019 rd. 11,8 Mio. €
- 2020 rd. 14,2 Mio. €
- 2021 rd. 17,3 Mio. €
- 2022 rd. 15,2 Mio. €
- 2023 rd. 16,7 Mio. €
- 2024 rd. 24,8 Mio. €
- Bis Juni 2025 rd. 17,7 Mio. €

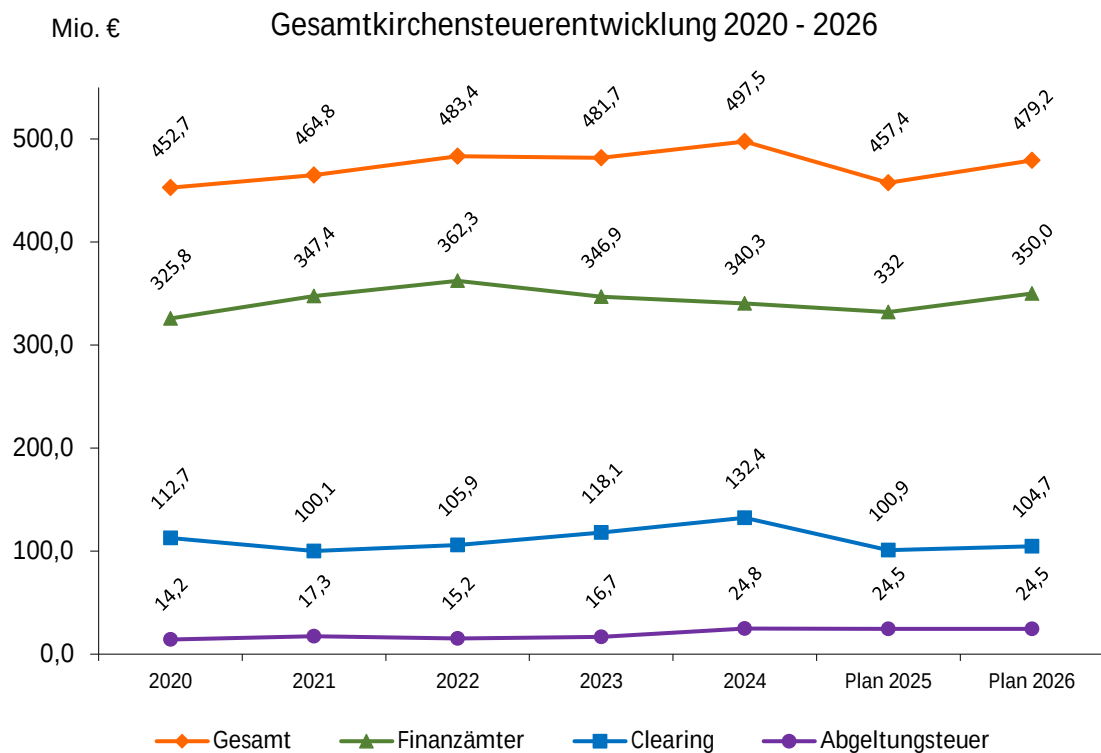
Die Bistumsplanung 2026 orientiert sich an den tatsächlichen Zahlungseingängen bis Juni 2025, die bei 17,7 Mio. € liegen. Da die Zahlungseingänge im zweiten Halbjahr erfahrungsgemäß abflachen werden, wird für das zweite Halbjahr ein Abschlag von 20 % angesetzt. Für das gesamte Jahr 2025 wird damit ein Ertrag aus der Abgeltungssteuer i. H. v. 24,5 Mio. € erwartet. Dieser wird auch für 2026 zugrunde gelegt.

Die Bistumsplanung 2026 orientiert sich an den tatsächlichen Zahlungseingängen des Jahres 2024. Für 2025 wurde bei der Steuerschätzung eine Steigerung von plus 22 % prognostiziert, was rd. 30,3 Mio. € entsprechen würde. Für 2026 wird aufgrund der Zinssenkungen am Kapitalmarkt von einer Veränderungsrate bei der Kapitalertragssteuer von minus 17,7 % ausgegangen, was in etwa einem Rückgang von 5,4 Mio. € auf 24,9 Mio. € entspricht. Aufgrund dessen wurde für 2026 der gleiche Planansatz in Höhe von 24,5 Mio. € geschätzt.

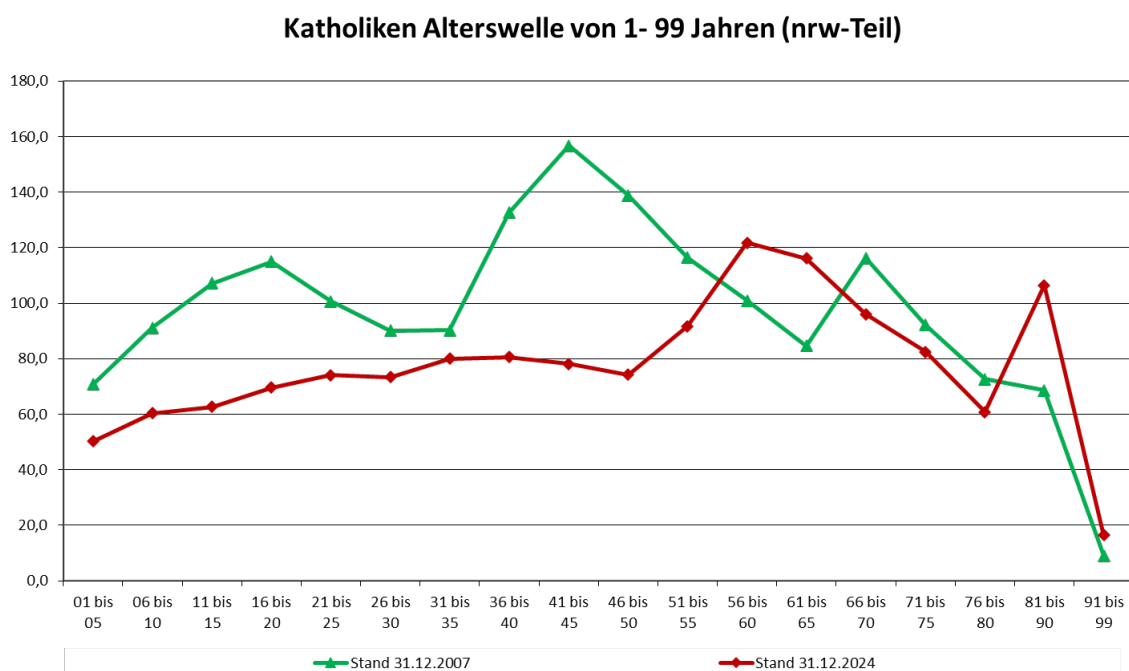


## Gesamt-Kirchensteuer:

Die Gesamt-Kirchensteuerentwicklung stellt sich im Zeitraum 2020 - 2026 wie folgt dar:

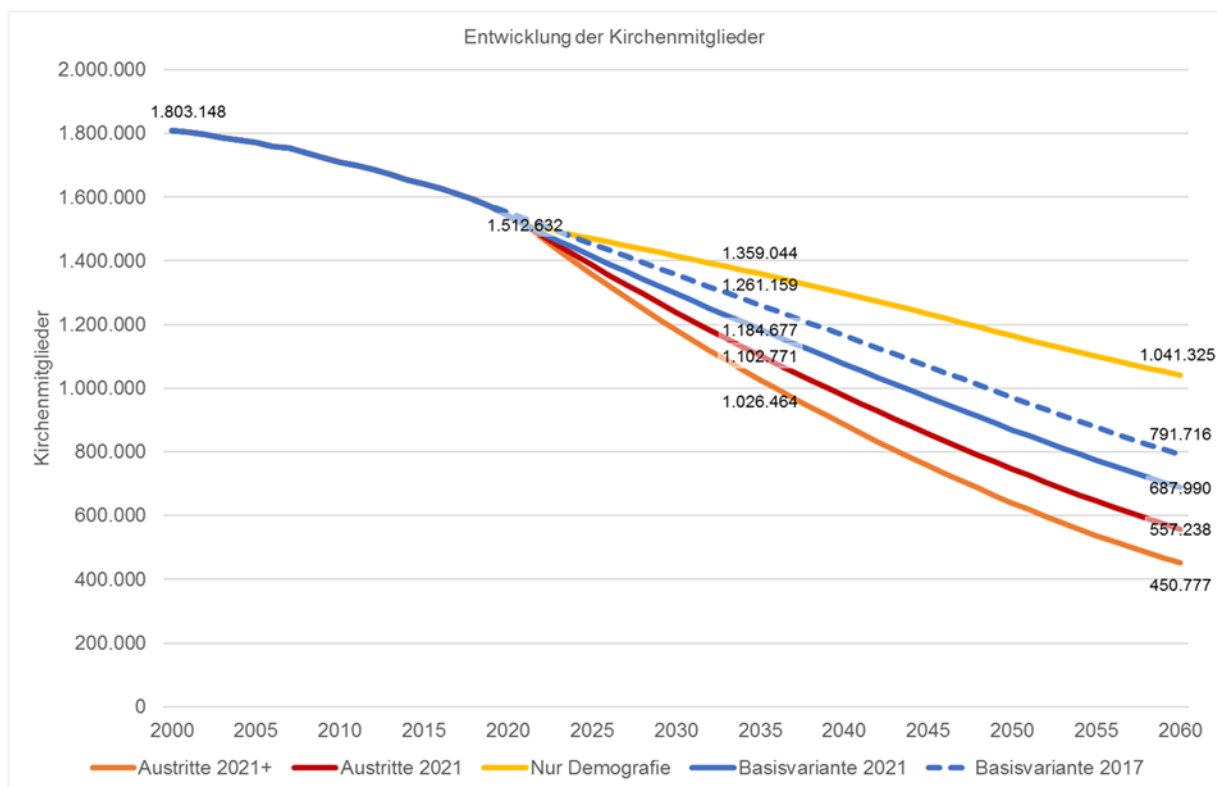


Neben konjunkturellen und steuerpolitischen Entscheidungen wird die weitere Entwicklung der Mitgliederzahl entscheidenden Einfluss auf die Kirchensteuereinnahmen haben. Entsprechend wird zunächst auf die nachfolgende grafische Darstellung der Altersstruktur der Katholiken im Bistum Münster (nur nrw.-Teil) zum Stichtag 31.12.2024 verwiesen:



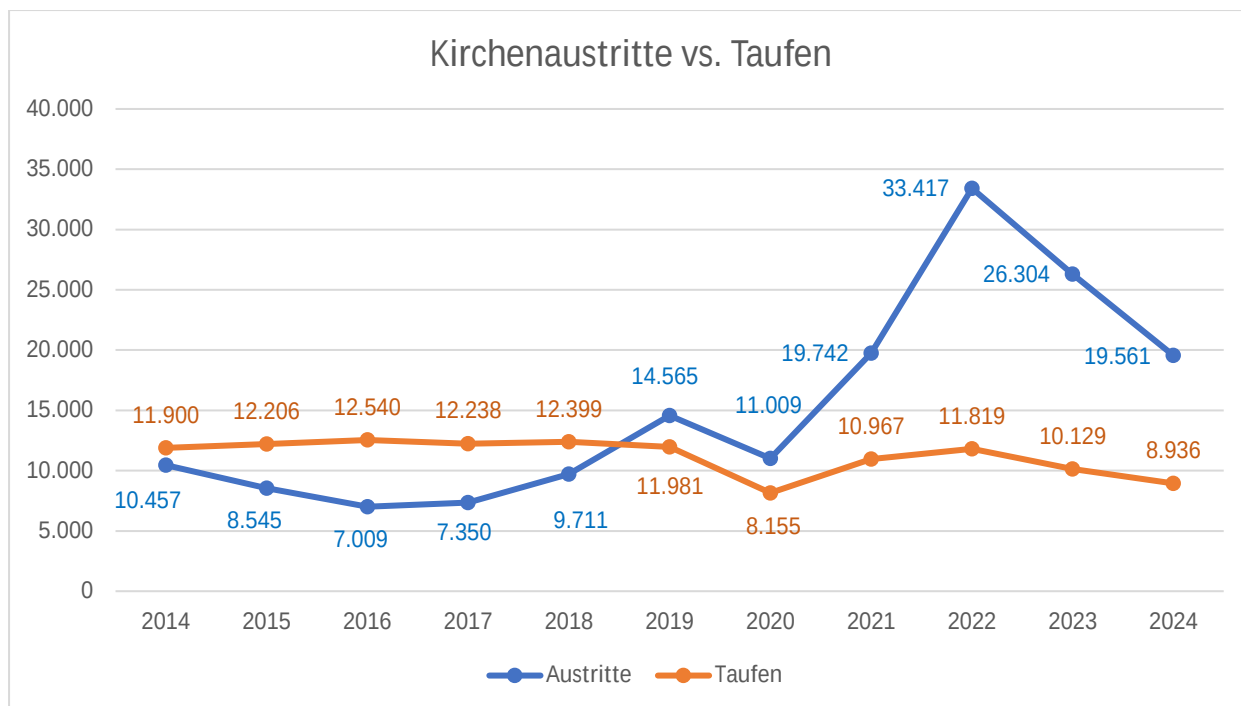
Die vorstehende Grafik zeigt, dass der nrw.-Teil des Bistums Münster im Betrachtungszeitraum 2007 - 2024 inzwischen insgesamt 359.000 Mitglieder verloren hat. Darüber hinaus steigt das Durchschnittsalter auf 47,5 an.

Hinsichtlich der Mitgliederentwicklung wurden dem Kirchensteuerrat und Diözesanrat 2019 (Basisjahr 2017) erstmals die Ergebnisse der Forschungsgruppe „Generationenverträge“ der Universität Freiburg zur Entwicklung der Kirchenmitglieder und Kirchensteuer bis 2060 vorgestellt. Im Auftrag des Verbandes der Diözesen Deutschlands (VDD) und der Evangelischen Landeskirchen in Deutschland (EKD) hat die Forschungsgruppe auf Basis des Jahres 2021 ein weiteres Update der „#Projektion 2060“ vorgelegt. Danach wurde die Mitgliederentwicklung für den nrw.-Teil des Bistums Münster langfristig wie folgt prognostiziert:



Quelle: Forschungszentrum Generationenverträge (Gutmann und Peters – Update 2021)

Neben der Basisvariante 2021 ist zum Vergleich die inzwischen überholte Basisvariante des Jahres 2017 abgetragen sowie die Variante „Nur Demografie“, bei der kirchenspezifische Faktoren unberücksichtigt bleiben. Darüber hinaus enthalten sind die Variante „Austritte 2021“, für die dauerhaft das bisher höchste Austrittsniveau 2021 unterstellt wird, sowie die Variante „Austritte 2021+“ (eigene Schätzung des Forschungszentrums auf Grundlage von Befragungen in Landeskirchen und Diözesen, bei der die Austrittszahlen nochmals höher angenommen werden).



Des Weiteren muss in Erwägung gezogen werden, dass das Austrittsverhalten aufgrund nachfolgender Entwicklungen nochmals negativ beeinflusst werden könnte:

- weiter sich verschlechternde wirtschaftliche „Rahmenbedingungen“ - maßgebend in Bezug auf weiter steigende Lebenshaltungskosten, Energiepreise etc.
- ggfs. Eröffnung der Möglichkeit eines digitalen Kirchenaustritts in den kommenden Jahren

Entsprechend sind alle Verantwortlichen im Bistum Münster aufgerufen zu überlegen, welche Aufgaben zukünftig noch mit welchem Personal geleistet werden können und welche nicht mehr. Der noch vorhandene finanzielle Handlungsspielraum sollte auch im Interesse der Mitarbeitenden genutzt werden, zumal das Bistum auch in Zukunft gutes und qualifiziertes Personal benötigt.

### Zuwendungen und allg. Umlagen

Die Zuwendungen und Umlagen, die das Bistum vereinnahmt, gliedern sich im Wesentlichen in folgende Produktbereiche:

|                   | Rechnung 2024  | Plan 2025      | Plan 2026      |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | €              | €              | €              |
| Bildung u. Kunst  | 1.717.604,97   | 1.695.856,00   | 1.777.643,00   |
| Soziales          | 4.047.427,32   | 4.042.453,00   | 4.186.502,00   |
| Schulen           | 172.235.976,05 | 174.428.429,00 | 181.034.489,00 |
| Pfarreien         | 23.407.452,03  | 22.328.452,00  | 23.382.312,00  |
| Sonstiger Bereich | 1.401.427,84   | 1.957.054,00   | 1.997.142,00   |
| Gesamt:           | 202.809.888,21 | 204.452.244,00 | 212.378.088,00 |

Im Bereich „Bildung u. Kunst“ betreffen die Zuwendungen und Umlagen in erster Linie die WBG-Mittel (Weiterbildungsgesetz NRW) für die Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums, die (analog

den Schulen) unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesen werden. Die Kassengeschäfte der Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums werden im Rahmen der Kassengemeinschaft Bistum unmittelbar über die Bistumskasse Münster abgewickelt.

Von den Zuwendungen und Umlagen im Bereich „Soziales“ entfallen 2026 allein rd. 1,85 Mio. € auf die kommunale und landesseitige Förderung der Ehe- Familien- und Lebensberatung (EFL) und rd. 2,17 Mio. € auf die Landeszuweisungen für die Schwangerenberatung.

Die Landeszuschüsse für Schulen in Trägerschaft des Bistums werden im Bistumshaushalt abgebildet. Nach den Bestimmungen über die Ersatzschulfinanzierung hat das Bistum als Schulträger grundsätzlich eine Eigenleistung von 15 % zu erbringen. 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 %.

Davon unabhängig sind in der Planung 2026 zusätzlich kommunale Zuschüsse aufgrund vertraglicher Mitfinanzierungsvereinbarungen enthalten. Diesbezüglich wird auf entsprechende Ausführungen zu den jeweiligen Produkten im Schulbereich verwiesen.

Die Zuwendungen und Umlagen für Pfarrgemeinden beinhalten im Wesentlichen:

- rd. 1,12 Mio. € Landeszuschuss zur Besoldung und Versorgung der Pfarrer (seit Jahren unverändert). Diese Zahlungen des Landes beruhen auf historischen Ansprüchen. Der Einnahme steht im Bistumshaushalt 2026 insgesamt ein Aufwand von rd. 27,3 Mio. € gegenüber (einschl. Ordensgeistliche im Gemeindedienst).
- rd. 21,0 Mio. € Nettoertragsabführungen der Pfarrgemeinden. Hierbei handelt es sich um eine 50 %tige Abführung der erzielten Einnahmen der in den Pfarreien vorhandenen sog. Personalfonds. Diese dienten früher dazu, den Lebensunterhalt des pastoralen Personals zu sichern (Pfründe). Da das Seelsorgepersonal vom Bistum bezahlt wird, wird zur Mitfinanzierung die Hälfte der Fondseinnahmen an das Bistum abgeführt.

Die Planung 2026 orientiert sich am Rechnungsergebnis 2024 sowie den im 1. Halbjahr 2025 gemeldeten Daten.

- 0,96 Mio. € Landeszuschüsse Fachberatung TEK.  
Mit Inkrafttreten des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) zum 01.08.2020 gewähren die Jugendämter erstmalig einen Zuschuss zur Förderung der qualifizierten Fachberatung von Kindertageseinrichtungen. Ziel ist die fachliche und systematische Begleitung der Qualitätssicherung und -entwicklung in der Kindertagesbetreuung. In § 47 KiBiz ist geregelt, dass das Jugendamt je Kindertageseinrichtung ab dem 01.08.2022 einen jährlichen Zuschuss von 1.100,00 € an die Träger der Tageseinrichtung leistet. Soweit bei Trägern in freier Trägerschaft die Aufgabe der Fachberatung und Qualitätssicherung überwiegend auf Ebene ihrer regionalen Zusammenschlüsse oder überörtlichen Verbände erfolgt, leiten die Träger die Zuschüsse an diese weiter.

Darüber hinaus ist zum 01.01.2020 der neue Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX in Kraft getreten. Dieser Vertrag regelt die Leistungen der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung und hat wesentliche Einflüsse auf die Kindertageseinrichtungen. Die Basisleistung I sieht verpflichtend die Inanspruchnahme einer Fachberatung vor. In jeder Pauschale ist ein Anteil von 151,38 € für die Aufgaben der Fachberatung vorgesehen. Für die Leistung der Fachberatung muss der Träger der Kindertageseinrichtung eine entsprechende Vereinbarung mit einem Spitzenverband bzw. einer Fachberatung nachweisen, aus der hervorgeht, dass die Leistung angeboten und

der Zuschlag von 151,38 € weitergeleitet wird. Diese Fachberatung Inklusion ist zwingend einzurichten und vorzuhalten.

In den sonstigen Zuwendungen und Umlagen ist die Staatsdotations des Landes NRW für den Bischof, einen bischöflichen Sekretär sowie die Bistumsverwaltung mit rd. 518 T€ enthalten. An das Bischöfliche Priesterseminar und das Domkapitel werden weitere Staatsdotationsleistungen in Höhe von rd. 1.001 T€ weitergeleitet. Auch hierbei handelt es sich um historisch begründete Ansprüche, insbesondere auf der Grundlage des Reichsdeputationshauptschlusses im Jahr 1803.

Von Seiten der Förderstiftung Bischöfliches Priesterseminar erhält der Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum (Ausbildungsbetrieb für Priester und den pastoralen Dienst) eine Zuwendung in Höhe von 619,8 T€. 230 T€ werden an Landes- und Bundeszuschüssen für den Freiwilligendienst vereinbart.

#### Sonstige Transfererträge

Die mit 1,25 Mio. € ausgewiesenen sonstigen Transfererträge betreffen Erstattungen der Kirchengemeinden aus überzahlten investiven Transferaufwendungen (Kirchen, Pfarrheime, Dienstwohnungen etc.), soweit sie sich nicht auf das laufende Jahr beziehen.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich im kommunalen Bereich um Verwaltungsgebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen. Vergleichbare Entgelte entfallen für den Bistums-haushalt ausschließlich auf Benutzungsentgelte im Schulbereich.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte 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 2024 | Plan 2025     | Plan 2026     |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                  | €             | €             | €             |
| Bildung                          | 4.703.129,03  | 4.956.159,00  | 3.779.923,00  |
| Soziales                         | 1.369.485,61  | 1.488.785,00  | 1.525.824,00  |
| Schulen                          | 3.508.218,75  | 3.647.115,00  | 3.688.165,00  |
| Pfarreien                        | 466.428,94    | 47.000,00     | 41.500,00     |
| Seelsorge- Aus- u. Weiterbildung | 290.362,40    | 823.830,00    | 501.070,00    |
| Gebäude u. Liegenschaften Bistum | 1.564.516,54  | 1.886.170,00  | 1.594.680,00  |
| Sonstige Bereiche                | 890.274,36    | 1.315.875,00  | 1.272.025,00  |
| Gesamt:                          | 12.792.415,63 | 14.164.934,00 | 12.403.187,00 |

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

Beim Blick auf das Rechnungsergebnis 2024 muss berücksichtigt werden, dass seit der Einführung des neuen Finanzwesens zum 01.01.2025 eine schärfere Abgrenzung zwischen privatrechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen möglich ist. Hierdurch ergeben sich in einigen Bereichen Verschiebungen. Im Produktbereich Pfarreien betrifft dies die Sachbezugserstattungen des Priesterpersonals.

Die Abflachung der Erträge im Jahr 2026 ist im Bildungsbereich auf die erheblichen Baumaßnahmen in den Bildungshäusern zurückzuführen.

In der Seelsorgeaus- und Weiterbildung werden seit dem Jahr 2025 die priv.-rechtl. Leistungsentgelte aus dem Ausbildungsbetrieb des Collegium Borromaeum direkt veranschlagt. Zuvor erhielt das Priesterseminar eine Zuweisung. Die Planung 2025 erfolgte noch auf der Basis zweier eigenständiger Einrichtungen. Durch die Zusammenlegung der Betriebe zu einem gemeinsamen Ausbildungsbetrieb ergeben sich einige Synergieeffekte, die sowohl auf der Aufwands- aber auch auf der Ertragsseite (Wegfall Küchenbetrieb IDP) zu Reduzierungen führen.

Das Abschmelzen der Erträge gegenüber dem Vorjahresansatz im Bereich der Bischöflichen Liegenschaften ist mit dem geplanten Verkauf des Klosters Hamicolt in 2026 verbunden.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

|                                      | Rechnung<br>2024<br>€ | Plan<br>2025<br>€ | Plan<br>2026<br>€ |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.472.699,47         | 20.273.101,00     | 20.411.549,00 €   |

Der Planwert 2026 beinhaltet als größte Beträge zunächst die Erstattung der IT- Servicekostenpauschalen mit allein rd. 10,0 Mio. € (Vorjahr 9,7 Mio. €), maßgebend durch Pfarreien, KÖB, KiTa, Schulen, etc.

Die Erstattungen durch Pfarreien und Kitas in Höhe von 3,5 Mio. € beziehen sich allein mit einem Anteil von 2,3 Mio. € auf die Erstattung von Versicherungsleistungen. Weitere rd. 1,8 Mio. € entfallen auf Personalkostenerstattungen für das in Krankenhäusern tätige Seelsorgepersonal. Aus dem Schulbereich werden Kostenerstattungen in Höhe von 2,7 Mio. € erwartet.

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

#### Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge (2026 rd. 4,5 Mio. €) stellen ein „Auffangbecken“ für alle Ertragsarten dar, die in den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Allein rd. 2,8 Mio. € entfallen auf den Schulbereich.

Das deutlich höhere Rechnungsergebnis 2024 (rd. 12,4 Mio. €) steht dabei ebenfalls im Zusammenhang mit der Abrechnung der Schulhaushalte, die 2024 allein sonstige ordentliche Erträge in Höhe von rd. 9,7 Mio. € ausweisen. Maßgebend resultieren diese aus der Berücksichtigung der vollständig enthaltenen sog. nicht-refinanzierungsfähigen Haushaltsbestandteile der Schulhaushalte, denen aufwandsseitig in vergangenen Jahren entsprechend höhere ordentliche Aufwendungen gegenüberstehen.

## Aktiviertete 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 2026 mit rd. 35,9 Mio. € ausgewiesenen Finanzerträge beziehen sich auf Finanzerträge aus Geldanlagen des Bistums sowie aus Geldanlagen für das Sondervermögen Versorgungsrücklagen: die Tabelle gibt Auskunft über die Entwicklung der Jahre 2024 - 2026:

|                                      | Rechnung 2024<br>€ | Plan 2025<br>€ | Plan 2026<br>€ |
|--------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Finanzerträge Bistum                 | 15.776.838,24      | 18.504.739,00  | 16.383.807,00  |
| Finanzerträge Versorgungsabsicherung | 17.774.377,57      | 21.186.500,00  | 19.480.000,00  |
| Sonstige (z. B. Nachlässe)           | 85.908,46          | 41.500,00 €    | 60.000,00      |
| Gesamt                               | 33.637.124,27      | 39.732.739,00  | 35.923.807,00  |

Die Gesamtergebnisse der Vorjahre betrugen:

2021: rd. 18,35 Mio. €

2022: rd. 22,03 Mio. €

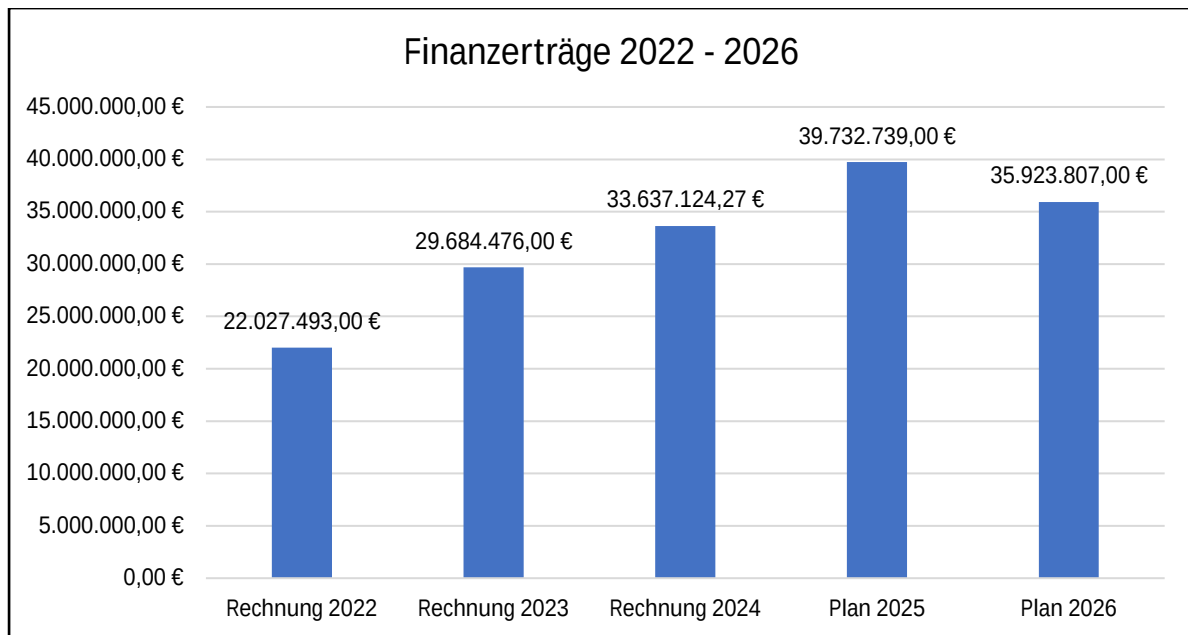
2023: rd. 29,68 Mio. €

Während die Kapitalmärkte vor 2023 durch das „Negativzinsumfeld“ belastet waren, berücksichtigt die Planung 2025 und 2026, dass die Europäische Zentralbank (EZB) die Leitzinsen bis September 2023 zehnmal infolge - um insgesamt 4,5 % - erhöht hat. Entsprechend ist der Ertragsanstieg entscheidend auf diesen Aspekt zurückzuführen. Zwischenzeitig ist aber eine erneute Zinswende eingetreten, die Europäische Zentralbank hat den Leitzins auf jetzt 2 % herabgesetzt.

Die Aktienanlagen haben eine gute Performance erzielt.

Da die Immobilienanlagen aktuell das „Schlusslicht“ in der Performance der Finanzanlagen ausmachen, wurde die Anlagegrenze für diese Anlagekategorie im Rahmen der regelmäßigen Abstimmung der Anlagerichtlinien mit dem Kirchensteuerrat in der Mai-Sitzung 2024 entsprechend reduziert.

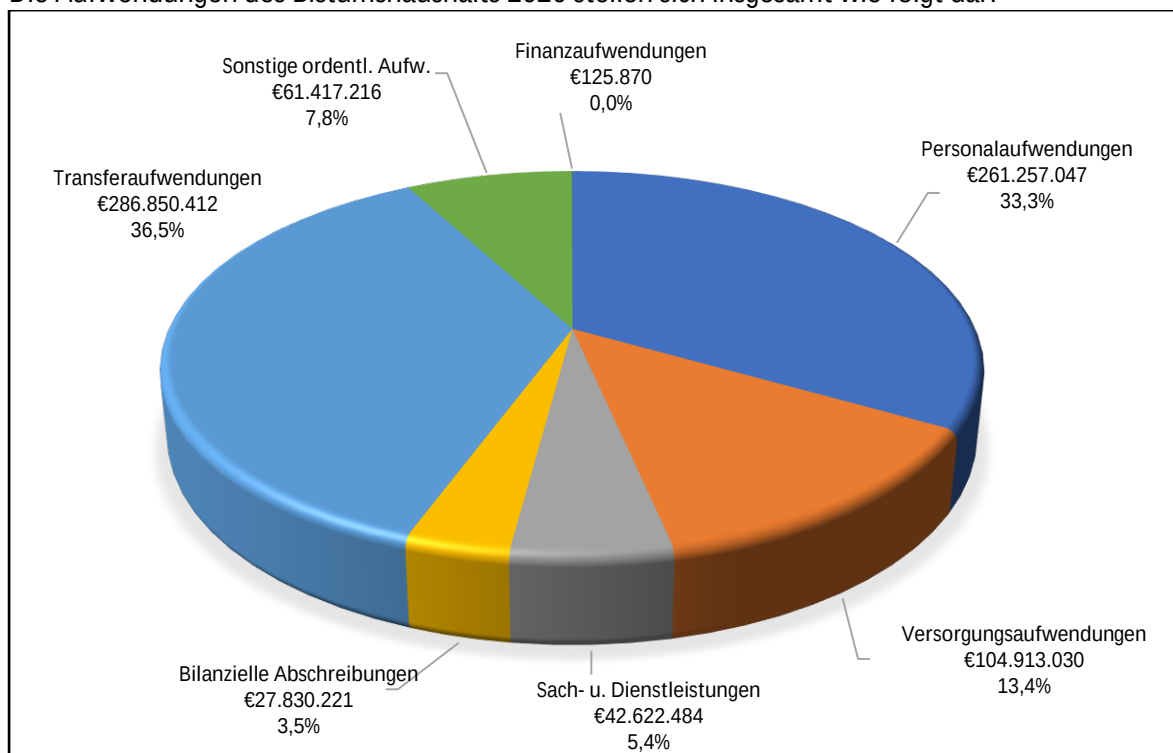
Um dem deutlichen Ertragsrückgang bis 2021 teilweise entgegenzuwirken, hatte die Diözesanverwaltung unter Beteiligung des Kirchensteuerrates bereits im Mai 2020 die Anlagerichtlinien (insbesondere mit Auswirkung auf die direkten Finanzerträge Bistum) erweitert und die Liquiditätssteuerung für die Kassengemeinschaft völlig neu ausgerichtet (Einführung des Instruments der Kassenkredite etc.).



Hinsichtlich der hier abgebildeten „Finanzerträge zur Versorgungsabsicherung“ ist der Beschluss des Kirchensteuerrates vom 15.02.2020 zu berücksichtigen. Danach hat der Kirchensteuerrat entsprechend § 57 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster beschlossen, für die Ermittlung des versicherungsmathematischen Barwertes der Versorgungsrückstellungen jeweils den von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten *Abzinsungszinssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB / 10-Jahresdurchschnitt / 10,0 Jahre RLZ (Monat Dez.)* zu nutzen. Dieser lag zum Stichtag 31.12.2024 bei 1,66 %. Auf die weiteren Ausführungen zu den Versorgungsaufwendungen und dem entsprechenden Produktbereich 12 wird verwiesen.

### Aufwendungen des Bistumshaushalts 2026:

Die Aufwendungen des Bistumshaushalts 2026 stellen sich insgesamt wie folgt dar:





## Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen bilden neben den Transferaufwendungen den größten Block. Im Wesentlichen teilen sich diese im Zeitraum 2024 - 2026 wie folgt auf:

|                                        | Rechnung 2024  | Plan 2025      | Plan 2026      |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Diözesanleitung                        | 9.597.651,73   | 10.211.760,00  | 11.667.700,00  |
| Überpfarrliche Seelsorge               | 7.901.652,84   | 8.698.492,00   | 8.895.580,00   |
| Bildung u. Kunst                       | 8.080.941,92   | 8.789.709,00   | 8.711.672,00   |
| Soziales                               | 11.214.382,13  | 11.534.640,00  | 12.058.645,00  |
| Überdiöz. Aufgaben                     | 700.638,91     | 808.970,00     | 688.940,00     |
| Schulen                                | 109.011.105,04 | 114.370.408,00 | 120.827.230,00 |
| Pfarreien                              | 68.430.465,49  | 70.564.900,00  | 72.906.400,00  |
| Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden | 1.583.635,77   | 3.809.180,00   | 3.781.980,00   |
| Verwaltung/zentr. Dienste              | 17.706.317,67  | 20.714.170,00  | 21.652.140,00  |
| Gebäude u. Liegenschaften              | 61.890,96      | 63.370,00      | 66.760,00      |
| Finanzen                               | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| Versorgung                             | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| Gesamt:                                | 234.288.682,46 | 249.565.599,00 | 261.257.047,00 |

Die Planung der Personalaufwendungen 2026 ist auf Basis der bis März 2025 gebuchten Personalaufwendungen erfolgt. Nachfolgende tarifliche und sonstige Steigerungen liegen der Planung zugrunde:

- Angestelltenvergütung (KAVO) angelehnt an die Tarifeinigung im TVöD vom 06.04.2025
  - o plus 3,0 % zum 01.04.2025
  - o plus 2,8 % zum 01.05.2026
  - o Erhöhung der Weihnachtsgeldzahlung ab dem Jahr 2026 für alle Entgeltgruppen einheitlich 85 %
  - o Anhebung der Ausbildungsvergütung um 75 € mtl. zum 01.04.2025 und um weitere 75 € mtl. zum 01.05.2026
- Beamtete Mitarbeitende und Geistliche (Aktive und Versorgungsempfänger) erhalten gemäß der letzten Besoldungsrunde folgende Tarifierhöhungen:
  - o plus 5,5 % ab 01.02.2025 (im Basisdatenmaterial enthalten)
  - o Schätzung von + 3,0 % zum 01.01.2026

Eine aus Ordensangehörigen, Mitgliedern der Personalwesenkommission und der Finanzkommission des VDD gebildete Arbeitsgruppe verhandelt in der Regel die Steigerung der Gestellungsgelder. Für das Jahr 2026 waren zum Planungszeitpunkt noch keine Steigerungssätze bekannt. Es wurde – angelehnt an die Beamtenbesoldung eine Steigerung von 3,0 % ab dem 01.01.2026 eingeplant.

Leitende Priester erhalten eine mtl. Zulage von 300,00 € (bis 10.000 Katholiken) bzw. 500,00 € (ab 10.001 Katholiken). Die Zahlung erfolgt steuerpflichtig über die Besoldung.

Im Bereich der Sozialabgaben (AV, PV, RV, KV, KZVK) wurde eine Anhebung des Zusatzbeitrags zu den Krankenversicherungsbeiträgen um 0,8 % (50 % AG / 50 % AN) berücksichtigt. Des Weiteren ist von einem zusätzlichen AG – Anteil bei der Pflegeversicherung von 0,1 % auszugehen.

### Beihilfen:

Die Beihilfeaufwendungen für Bistumsbeamte, Priester und das Lehrpersonal werden verursachungsgerecht auf die Bereiche Verwaltung/zentrale Dienste, Pfarreien und Schulen aufgeteilt.

Die Beihilfen haben sich im Aktiven- und Versorgungsbereich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt (auf die Ausführungen zum Versorgungsbereich wird verwiesen):

|                                | Rechnung 2024  | Plan 2025      | Plan 2026      |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Beihilfen Aktive Schulen       | 5.225.787,08 € | 4.551.326,00 € | 4.475.320,00 € |
| Beihilfen Aktive BGV           | 161.342,74 €   | 185.000,00 €   | 181.300,00 €   |
| Beihilfen Einrichtungen        | 64.087,60 €    | 150.000,00 €   | 100.000,00 €   |
| Beihilfen aktive Geistliche    | 877.217,99 €   | 840.000,00 €   | 880.000,00 €   |
| Summe                          | 6.328.435,41 € | 5.726.326,00 € | 5.636.620,00 € |
| %-Anteil                       | 59,56          | 53,33          | 53,24          |
| Beihilfen Geistliche Ruhestand | 2.983.481,73 € | 3.562.000,00 € | 3.500.000,00 € |
| Beihilfen Versorgungsempf.     | 1.313.431,77 € | 1.450.000,00 € | 1.450.000,00 € |
| Summe                          | 4.296.913,50 € | 5.012.000,00 € | 4.950.000,00 € |
| %-Anteil                       | 40,44          | 46,67          | 46,76          |

Im Schulbereich wurden die Beihilfeaufwendungen von der Schulverwaltung geplant.

Die Beihilfen der Versorgungsempfänger sowie der Geistlichen im Ruhestand werden unter den Versorgungsaufwendungen ausgewiesen. Die landesrefinanzierten Aufwendungen für die Beihilfen des pensionierten Lehrpersonals belaufen sich nachrichtlich auf 7,31 Mio. € und sind ebenfalls in den Versorgungsaufwendungen (Produktbereich 6) enthalten.

Die Planung der Beihilfen erfolgte unter Berücksichtigung der zu erwartenden Kostensteigerungen auf Basis der Ergebnisse des Jahres 2024. Die Entwicklung der Beihilfeaufwendungen ist naturgemäß stark abhängig von der Personalentwicklung in den jeweiligen Beschäftigungsgruppen. Während insbesondere die Beihilfeaufwendungen für die aktiven Lehrer weiterhin auf einem hohen Niveau verlaufen, nehmen die Aufwendungen für die Bistumsbeamten und die aktiven Priester aufgrund sinkender Personenzahlen tendenziell eher ab.

Die Zahl der Versorgungsempfänger nimmt weiterhin ab. Die Planung 2026 berücksichtigt über alle Berufsgruppen 11 Personalfälle weniger als das Vorjahr. Das Beihilfeaufkommen ist jedoch stark von den Steigerungen im Bereich der Krankheitskosten geprägt. Die Beihilfeansätze wurden daher mit Ausnahme des Schulbereichs auf dem Niveau des Vorjahres gebildet.

#### Dienstbezüge

Die Personalaufwendungen des Seelsorgepersonals (Pastoralreferentinnen und -referenten, Priester) werden verursachungsgerecht den jeweiligen Einsatzgebieten in BGV und Einrichtungen (insb. Krankenhäusern, Altenheimen, Schulen) zugeordnet. Aufgrund dieser Regelung und der damit verbundenen höheren Personalfuktuation durch kurzfristige Abordnungen ergeben sich teils größere Aufwandsverschiebungen zwischen den Produktbereichen. Als zusätzlicher Faktor kommt hier auch in der Planung 2026 der VND-Prozess (Verwaltung neu denken) hinzu. Die mit der Einführung eines neuen Organigramms verbundenen personellen Verschiebungen konnten aufgrund ausstehender Arbeiten am Stellenplan noch nicht vollständig in die verursachungsgerechte Personalkostenveranschlagung 2026 einfließen.

Von der Gesamtsteigerung des Ansatzes für Dienstbezüge gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von rd. +12,2 Mio. € (+4,8 %) entfallen zunächst allein 6,46 Mio. € auf das (refinanzierte) Personal der Schulen. Ca. 3,2 Mio. € sind beim Bistumspersonal direkt auf die Tarifabschlüsse bzw. die geschätzten Steigerungen zurückzuführen. Darüber hinaus wurden alle mit dem Kirchenstauerrat abgestimmten Stellenplanveränderungen in die Planung 2026 eingepreist. Die Auswirkungen der Personalveränderungen werden im Folgenden sowie auch in den Teilergebnisplänen erläutert.

Ein weiterer Aspekt ist die Zusammenführung der Einrichtungen für die Ausbildung der Priester (Bisch. Priesterseminar) und die Ausbildung der Pastoralreferenten (IDP) in einem gemeinsamen Ausbildungsbetrieb „Collegium Borromaeum“. Der Betrieb des Collegium Borromaeum wurde zum 01.01.2025 dem Bistumshaushalt zugeordnet, was gleichzeitig die Übernahme des Personals aus dem Priesterseminar Borromaeum zur Folge hat. Die Personalaufwendungen liegen 2026 hier inkl. dem ehem. IDP bei rd. 2,87 Mio. €, gleichzeitig entfällt die Zuweisung an das Priesterseminar.

Im Produktbereich „Soziales“ sind die Abstellungsumfänge für die Krankenhausseelsorge sowie die Personalkosten für die EFL für den Anstieg verantwortlich. Der Produktbereich für die „Überpfarrliche Seelsorge“ enthält viele Bereiche der kategorialen Seelsorge, welche besonders vom wechselnden Einsatz des pastoralen Personals betroffen sind, die Fluktuation ist entsprechend hoch.

Auf das Schulpersonal, dessen Personalaufwand direkt in den Schulhaushalten veranschlagt und vom Land weitgehend refinanziert wird, entfällt 2026 allein ein Betrag von 116,6 Mio. €. Wie bereits beschrieben, wirkt sich hier die geschätzte Steigerung der Besoldung der Beamten (83,2 Mio. €) besonders aus. Weitere rd. 26,1 Mio. € entfallen auf die tariflich Beschäftigten der Schulen.

Der Personalkostenansatz im Produktbereich „Pfarreien“ ist gegenüber der Vorjahresplanung um rd. 2,9 Mio. € gestiegen. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf die Tarifsteigerung im Angestelltenbereich beim Pastoralen Personal (+1,0 Mio. €) zurückzuführen sowie auf Stellenausweitungen in der Abt. Kirchengemeinden (+0,9 Mio. €).

Die Personenzahl des aktiven Seelsorgepersonals im Gemeindedienst hat sich gegenüber dem Vorjahresansatz wie folgt entwickelt:

|                                  | Planung 2025 |     | Planung 2026 |
|----------------------------------|--------------|-----|--------------|
| Pfarrer                          | 295          | -5  | 290          |
| Kapläne                          | 25           | -2  | 23           |
| Ordensgeistliche                 | 80           | -10 | 70           |
| Pastoralreferentinnen/referenten | 367          | -1  | 366          |
|                                  | 767          | -18 | 749          |

Das vorstehende Datenmaterial basiert auf dem Personalbestand (Personenzahl) zum 31.03.2025 und gibt ausschließlich die Anzahl der Personen, nicht aber die Stellenumfänge wieder. Der Stellenplan im Anhang zu diesem Haushaltsplan hingegen basiert auf dem Stand zum 30.06.2025 (Stellenzahl). Eine Vergleichbarkeit der Zahlen der Geistlichen und der PA/PR im Gemeindedienst ist somit nicht gegeben, u. a. da zwischenzeitliche Abgänge, Zugänge oder aufgabenbezogene Personalkostenverlagerungen zu Abweichungen führen können.

Der Haushaltplanung 2026 liegen – wie in den Vorjahren – mit Blick auf die Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre die daraus gewonnenen Erfahrungswerte und aufgrund der geplanten weiteren Umsetzung der sog. „Multiprofessionellen Teams“ bzw. „Profilstellen“ und des Pastoralstrukturellen Prozesses (PEPS) folgende Sonderaspekte zugrunde:

- Es wird erwartet, dass die Zahl der Priester (inkardiniert und aus der Weltkirche) weiter zurückgeht. Dadurch wird die durch Gehaltserhöhungen verursachte Steigerung abgemildert. Der Personalkostenansatz für das Priesterpersonal (Pfarrer, Kapläne, Orden) schmilzt gegenüber dem Vorjahr sogar um 523,5 T€ ab.
- Aufgrund der hohen und weiter steigenden Personalfuktuation bei den Pastoralreferenten/-innen (u. a. durch Unterbrechungen, zunehmende Verrentung und sinkende Nachwuchszahlen), sowie mit Blick auf die tatsächlichen Rechnungsergebnisse der letzten Jahre wurde der ursprünglich ermittelte Personalkostenansatz wie in 2025 um 1 Mio. € reduziert.

Die Zahl der neu ausgebildeten Pastoralreferenten/-innen war in den vergangenen Jahren noch sehr hoch. Zur aktuellen Planung steigt die Zahl der Zugänge von extern aber insbesondere aus dem Ausbildungsbereich sogar noch einmal an: +21 (+17 im Plan 2025). Weitere +6 Personalfälle sind durch die Beendigung von Freistellungen oder Beauftragungen (interne Verlagerung) hinzugekommen. Dem gegenüber steht jedoch eine hohe Zahl von Pastoralen, die in den Ruhestand getreten oder in andere Aufgabenbereiche innerhalb des Bistums gewechselt sind (-28).

Im Produktbereich 9 – Verwaltung, zentrale Dienste – erfolgte die Personalkostenplanung des Bischöflichen Generalvikariates unter Berücksichtigung der vom Kirchensteuerrat beschlossenen „Bewirtschaftungsregeln zum Stellenplan“, alle Stellenplanausweitungen wurden vom Kirchensteuerrat beschlossen. Die Anteile des ausgewiesenen Mehrbedarfs in Höhe von 0,94 Mio. € verteilen sich über alle Ressourcenbereiche des BGV und entstehen im Wesentlichen durch Tarifsteigerungen.

## Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen (einschl. Beihilfen etc.) betragen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt rd. 104,9 Mio. € und teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

|                           | Rechnung 2024<br>€ | Plan 2025<br>€ | Plan 2026<br>€ |
|---------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Produktbereich Schulen    | 48.912.239,88      | 49.989.160,00  | 52.012.310,00  |
| Produktbereich Versorgung | 73.348.420,50      | 69.415.440,00  | 52.900.720,00  |
| Übrige Produktbereiche    | 1.225.346,53       | 0,00           | 0,00           |
| Gesamt:                   | 123.486.006,91     | 119.404.600,00 | 104.913.030,00 |

Hinweis: Unter den Übrigen Produktbereichen wurden bislang nur die VBG-Beiträge aufgeführt, die im Zuge der Einführung des neuen Finanzwesens formal den Aktivbezügen zugeordnet wurden.

Die Versorgungsaufwendungen für die Lehrer an den 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 NKF-Darstellung werden auch die Beihilfen für die Lehrkräfte dem Schulbereich zugeordnet.

Die Planung 2026 berücksichtigt für die lfd. Versorgungsleistungen - analog zum aktiven Beamten- und Priesterpersonal - eine lineare Steigerung von plus 5,5 % ab 01.02.2025 und eine geschätzte Steigerung von + 3,0 % zum 01.01.2026. Die Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger des Bistums - Beamte und Priester - sind voneinander getrennt veranschlagt. Es wird auf die oben aufgeführte Tabelle zur Beihilfeentwicklung verwiesen.

Bezogen auf den Produktbereich Versorgung sind in den ausgewiesenen Versorgungsaufwendungen 2024 rd. 55,4 Mio. € (Ergebnis), 2025 rd. 45,0 Mio. € (Plan) und 2026 rd. 30,0 Mio. € (Plan) neue bzw. zusätzliche Rückstellungsbildungen enthalten. Die geplanten Rückstellungen können noch auf die Absicherung des versicherungsmathematischen Barwertes zum neuen Gutachtenstichtag 31.12.2024 angerechnet werden.

## Stand der Versorgungsabsicherung (Rückstellungen):

Die entsprechend § 57 Abs. 1 GHKW zu bilanzierenden Pensionsrückstellungen wurden auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens als Barwert ermittelt. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere

fortgeltende Ansprüche (einschl. Beihilfen) nach dem Ausscheiden aus dem Dienst, die das Bistum in seiner Eigenschaft als Anstellungsträger zu tragen hat. In Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer werden für die jeweilige neue Haushaltsplanung die Gutachtenergebnisse zum 31.12. des vergangenen Jahres vorliegen (hier 31.12.2024).

Wie zur Ertragsseite bereits erwähnt, ist hinsichtlich der Höhe des versicherungsmathematischen Barwertes der Beschluss des Kirchensteuerrates vom 15.02.2020 zu berücksichtigen. Danach hat der Kirchensteuerrat entsprechend § 57 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im Bistum Münster beschlossen, die Höhe des Prozentsatzes für die Ermittlung des versicherungsmathematischen Barwertes der Versorgungsrückstellungen jeweils an den von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten *Abzinsungszinssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB / 10-Jahresdurchschnitt / 10,0 Jahre RLZ (Monat Dez.)* zu koppeln. Dieser lag zum Stichtag 31.12.2024 bei 1,66 %. Das neue Gutachten 2024 wurde danach mit nachfolgenden Parametern in Auftrag gegeben und berechnet:

|                                  | Gutachten 31.12.2023:                                                                 | Gutachten 31.12.2024:                                                      |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Rechnungszinssatz                | 1,55 %                                                                                | 1,66 %                                                                     |
| Rententrend                      | Individ. je Personalfall f. 2024, 5,50 % f. 2025, dann 2,00 %<br>Beihilfen 2,5 % p.a. | 5,5 % für 1. Jahr, 2,5 % für das 2. Jahr, dann 2 %<br>Beihilfen 2,5 % p.a. |
| Pensionseintritt Laien           | 64 Jahre                                                                              | 64 Jahre                                                                   |
| Pensionseintritt Priester        | 69 Jahre                                                                              | 69 Jahre                                                                   |
| Kopfschadenstatistik (Beihilfen) | Beamte: 90 %<br>Laien: 90 %<br>Priester: 110 %                                        | Beamte: 90 %<br>Laien: 90 %<br>Priester: 110 %                             |
| Richttafeln                      | 2018-G                                                                                | 2018-G                                                                     |

Auf der Grundlage des aktuellen versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2024 ist der versicherungsmathematische Barwert zum Jahresabschluss 2024 damit zu rd. 90 % abgesichert. Die Unterdeckung beläuft sich auf rd. 9,98 % bzw. rd. 105,7 Mio. €.

Unabhängig davon sind die auf den Schulbereich entfallenden Leistungen für die lfd. Versorgung und die Beihilfen hinsichtlich des Barwertes in allen Gutachten (auch in der Vergangenheit) mit dem verbleibenden Schulträgeranteil von 6 % berücksichtigt.

Dem versicherungsmathematischen Gutachten zum Stichtag 31.12.2024 liegen im Vergleich zum Vorjahr folgende Fallzahlen zugrunde:

|                                                | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| 1. Geistliche im Ruhestand                     | 254        | 244        |
| 2. Geistliche im aktiven Dienst                | 296        | 291        |
| 3. Lehrkräfte im Ruhestand                     | 916        | 937        |
| 4. Lehrkräfte im aktiven Dienst                | 1.368      | 1.376      |
| 5. Beamte im Ruhestand                         | 110        | 109        |
| 6. Beamte im aktiven Dienst                    | 33         | 29         |
| 7. Haushälterinnen im Ruhestand                | 123        | 108        |
| 8. Haushälterinnen im aktiven Dienst           | 16         | 15         |
| 9. Ehemalige Angestellte mit Hilfswerkanspruch | 23         | 21         |
| Insgesamt:                                     | 3.139      | 3.130      |

Es wurden hinsichtlich der notwendigen Rückstellungen folgende Einzelbeträge ermittelt, die sich vor Durchführung des Haushalts 2025 zum versicherungsmathematischer Barwert wie folgt verhalten:

|                                                                  | Rückstellung<br>01.01.2024 | Rückstellung<br>31.12.2024 | Versicherungs.<br>Barwert<br>31.12.2024 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
| Geistliche                                                       | 541.335.399,98 €           | 588.448.067,30€            | 633.682.200,00 €                        |
| Laien (BGV, Schulen, Pfarrhaus-<br>hälterinnen, übriger Bereich) | 329.803.231,41 €           | 360.039.283,79 €           | 420.487.562,00 €                        |
| Katholische Hochschule<br>(KatHo)                                | 4.040.775,73 €             | 4.347.611,04 €             | 4.347.611,04 €                          |
| Gesamtsumme<br>Pensionsrückstellungen:                           | 875.179.407,12 €           | 952.834.962,13             | 1.058.517.373,05 €                      |
| Unterdeckung im Vergleich Rückstellung/Barwert                   |                            | 105.682.410,92 €           |                                         |

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

|                                        | Rechnung 2024 | Plan 2025     | Plan 2026     |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Diözesanleitung                        | 1.076.614,77  | 1.733.648,00  | 1.790.004,00  |
| Überpfarrliche Seelsorge               | 612.513,22    | 1.082.021,00  | 1.130.210,00  |
| Bildung u. Kunst                       | 3.020.095,73  | 2.623.474,00  | 2.236.434,00  |
| Soziales                               | 418.652,05    | 1.416.000,00  | 855.453,00    |
| Überdiöz. Aufgaben                     | 9.352,35      | 0,00          | 0,00          |
| Schulen                                | 19.435.553,67 | 22.692.673,00 | 22.813.995,00 |
| Pfarreien                              | 2.137.562,87  | 2.342.250,00  | 1.827.750,00  |
| Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden | 385.411,34    | 1.509.974,00  | 1.023.974,00  |
| Verwaltung/zentr. Dienste              | 12.993.818,21 | 6.047.220,00  | 5.594.450,00  |
| Gebäude u. Liegenschaften              | 2.701.086,24  | 2.849.950,00  | 3.495.214,00  |
| Finanzen                               | 916,94        | 1.595.000,00  | 1.595.000,00  |
| Versorgung                             | 88.336,14     | 260.000,00    | 260.000,00    |
| Gesamt:                                | 42.879.913,53 | 44.152.210,00 | 42.622.484,00 |

Im Zusammenhang mit dem innerhalb des Bistums festzustellenden Fachkräftemangel berücksichtigten bereits die Planungen 2024, 2025 mit jeweils rd. 0,8 Mio. € die Aufwendungen für eine Arbeitgeberkampagne (Produktbereich Diözesanleitung). Auch 2026 ist ein entsprechender Ansatz vorgesehen. Die AG-Kampagne hat insbesondere den IT-Bereich sowie das Personal in den Tageseinrichtungen f. Kinder im Blick. Da sich die Durchführung auf den Zeitraum bis 2026 erstreckt und hierfür erhebliche Haushaltsmittel erforderlich sind, hat sich der Kirchensteuerrat eine nochmalige Beteiligung und endgültige Entscheidung in Hinblick auf die Freigabe der Planansätze 2025 und 2026 vorbehalten (Sperrvermerk).

Bezogen auf den Produktbereich Bildung und Kunst steht die Einsparung im Umfang von 200 T€ im Zusammenhang mit einer abgeschlossenen Bauunterhaltungsmaßnahme an der Jugendburg Gemen.

Weitere rd. -200 T€ werden bei den baulichen Sanierungen im Erwachsenenbildungsbereich erzielt. Insgesamt berücksichtigt die Planung 2026 diesbezüglich Planansätze in Höhe von 0,38 Mio. €.

Bezogen auf die 3 Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums berücksichtigt die Planung 2026 zur Beseitigung der teils erheblichen Sanierungsaufwände Investitionsauszahlungen für das Franz-Hitze-Haus 1,0 Mio. € und für die LVHS Freckenhorst 4,8 Mio. € (Finanzplan).

Insgesamt berücksichtigt die Planung 2026 die Auswirkungen dieser Baumaßnahmen auch auf der Ertragsseite. Die inzwischen abgeschlossene Wirtschaftlichkeitsanalyse der Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums führt aktuell noch nicht zu Einsparungen. Diesbezüglich sind dem Kirchensteuerrat noch weitere Ergebnisse zu präsentieren bzw. zur Entscheidung vorzulegen.

Im Schulbereich gehen die Abweichungen 2026 tatsächlich nicht auf die baulichen Aufwendungen zurück. Diesbezüglich sind im Planansatz 2026 zusätzlich vom Bistum zu finanzierende Aufwendungen in Höhe von rd. 7,86 Mio. € enthalten; im Vergleichsansatz 2025 schlagen diese mit rd. 8,2 Mio. zu Buche. Die Mehraufwendungen sind 2026 ausschließlich auf die Aufwendungen der Schulen für z. B. die Kosten der Mensen und sonstige Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

Im Produktbereich 7 (Pfarreien) berücksichtigt die Planung 2026 das Projekt „Bestandserhebung kirchengemeindlicher Immobilien“. Zum Start des mit Aufwendungen in einem Gesamtumfang von 5,0 Mio. € in den Jahren 2024 bis 2026 angesetzten Projektes hat der Kirchensteuerrat für das Jahr 2024 bereits einer überplanmäßigen Mittelbereitstellung in Höhe von 1,0 Mio. € zugestimmt. Weitere 1,5 Mio. € waren für 2025 veranschlagt, 2026 sind keine Mittel hierfür vorgesehen. Nicht verbrauchte Projektmittel können bis einschließlich 2027 (Projektlaufzeit) in das jeweilige Folgejahr übertragen werden.

Die Planung 2026 berücksichtigt hingegen die Kosten für die Einführung eines neuen Finanzwesens (NKF) auf Ebene der Kirchengemeinden. Die Gesamtkosten sollen lt. Vorlage im Kirchensteuerrat bei 4,3 Mio. € liegen, wovon 2026 bereits 1,5 Mio. € veranschlagt werden.

Im Bereich der Verwaltung/zentr. Dienste entfallen allein rd. 4,6 Mio. € auf den IT-Bereich. Die gesamte IT-Landschaft befindet sich in einem Umbruch. Viele bereits genutzte Programme werden auf neuere Versionen umgestellt bzw. durch neue Programme ersetzt (Finanzwesen, VIS, KitaPlus). Für begleitende externe Personal- und Dienstleistungskosten sind allein 2,9 Mio. € eingeplant.

Davon unabhängig hat der Kirchensteuerrat bezüglich der künftigen Ausrichtung der IT bereits im Jahr 2018 aber auch jüngst im Jahr 2024 einige richtungsweisende Beschlüsse gefasst. Die Umsetzung erfolgt sukzessive:

- a) IT-Servicekostenpauschalen für die gesamte Bistums-IT  
IT-Hard- und Software werden, inklusive Dienst- und Nebenleistungen, zu einheitlichen pauschalen Monatspreisen (Servicekostenpauschalen) abgerechnet.
- b) Erweiterung der IT-Struktur und Anschluss der Pfarreien an die IT-Infrastruktur des Bistums.
- c) DigitalPakt Schulen  
Umsetzung des zu 90 % landesgeförderten Digital-Pakts in den bischöflichen Schulen
- d) Umstellung der Hardwarebeschaffung von Leasing auf Kauf  
Im Jahr 2024 wurde unter Beteiligung des Kirchensteuerrats die Entscheidung getroffen, das bisherige System der Hardwarebeschaffung per Leasing wieder auf den Kauf umzustellen. Dies hatte im wesentlichen wirtschaftliche Gründe und wird in Zukunft eine Ansatzverlagerung von den Sach- und Dienstleistungen in den investiven Finanzplan zur Folge haben.

Durch die Umstellung auf das Neue Finanzwesen (Infoma) werden die internen Servicekostenverrechnungen seit dem Jahr 2025 als „Aufwendungen bzw. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“ dargestellt und belasten somit nicht mehr das ordentliche Ergebnis der Produktgruppen und -bereiche.

Die Planung der dezentralen Servicekostenverrechnungen schlägt sich im Jahr 2026 aufwandsseitig über nahezu alle Produktbereiche mit 2,38 Mio. € nieder, hiervon entfallen 1,20 Mio. € auf die IT-Servicekosten des pastoralen Personals (inkl. Hardware-Leasing). Die entsprechenden Erträge dieser Verrechnung sind im Bereich Erträge aus internen Leistungsverrechnungen veranschlagt.

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 für das Haushaltsjahr 2026 mit insgesamt rd. 27,8 Mio. € (Vorjahr rd. 26,9 Mio. €) ermittelt. Wesentliche Abweichungen entfallen auf die aufgrund der geplanten Hardwarebeschaffungen gestiegenen Abschreibungsbeträge auf die IT-Hardware (+573,6 T€), bei gleichzeitig ebenfalls gestiegenen Abschreibungen aufgrund der Aktivierung von Baumaßnahmen (+294,1 T€).

Im Ergebnis teilen sich die Abschreibungen 2026 im Wesentlichen wie folgt auf:

- 25,5 Mio. € Abschreibungen auf den immobilien Gebäudebestand des Bistums (Verwaltungsgebäude, Schulen, Bildungshäuser etc.)
- 2,3 Mio. € Abschreibungen auf bewegliches Anlagevermögen (einschl. IT-Hardware u. Lizenzen)

Von den Abschreibungen auf das immobile Vermögen entfallen allein rd. 19,9 Mio. € auf den Schul- und rd. 1,9 Mio. € auf den Verwaltungsgebäude- und Liegenschaftsbereich. Die Abschreibungen auf das mobile Anlagevermögen verteilen sich mit 1,3 Mio. € auf den Schulbereich (insb. Digitalpakt Schulen) und mit 0,9 Mio. € auf den übrigen Bereich.

Hinsichtlich der weiteren Aufteilung der Abschreibungen auf die einzelnen Bereiche wird auf die jeweiligen Produktbereiche und dazugehörigen Teilpläne verwiesen.

### Transferaufwendungen:

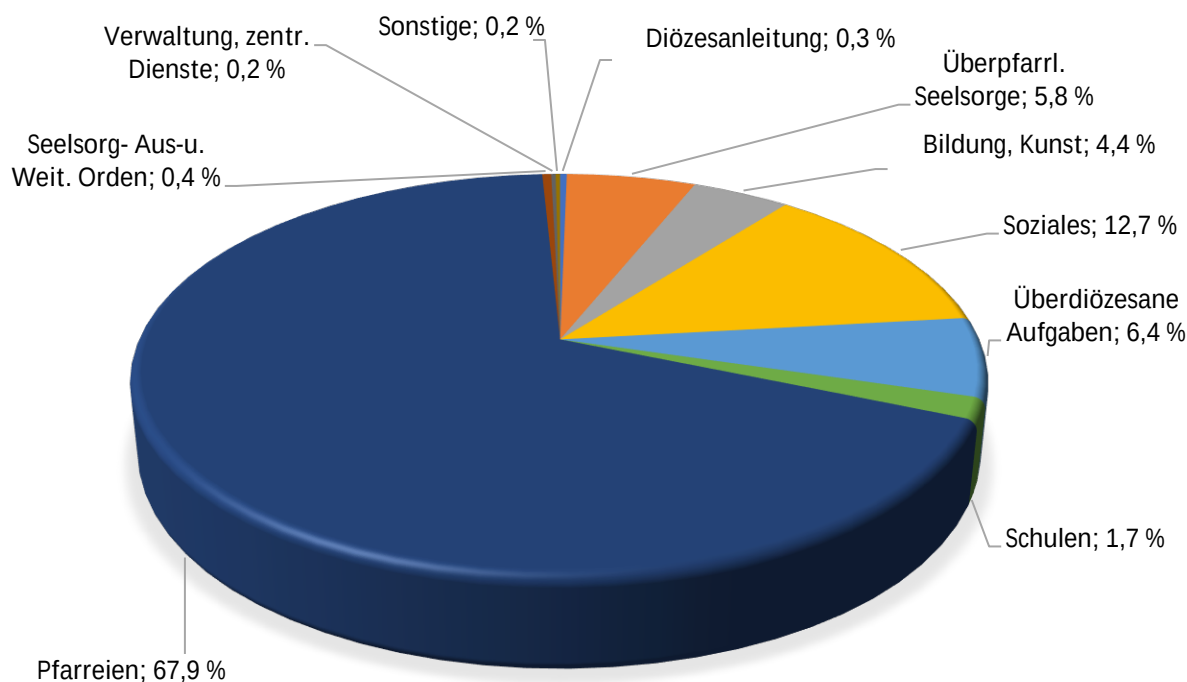
Als Transferaufwendungen werden „Finanzübertragungen“ des Bistums an Dritte (i. d. R. an die untere, mittlere oder obere pastorale Ebene) erfasst, denen kein Anspruch auf eine Gegenleistung gegenübersteht. Grundlage für Transferaufwendungen können Richtlinien, Kirchensteuerratsbeschlüsse oder auch Verwaltungsentscheidungen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

Aufgrund der Diözesankirchensteuer stellen die Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition dar. Nach Produktbereichen gegliedert teilen sich diese in der Betrachtung 2024 – 2026 wie folgt auf:



|                                        | Rechnung 2024  | Plan 2025      | Plan 2026      |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Diözesanleitung                        | 888.864,97     | 890.593,00     | 885.313,00     |
| Überpfarrliche Seelsorge               | 10.042.217,52  | 11.934.925,00  | 16.725.790,00  |
| Bildung u. Kunst                       | 22.647.887,35  | 17.635.016,00  | 12.753.380,00  |
| Soziales                               | 35.805.706,27  | 35.103.425,00  | 36.326.033,00  |
| Überdiöz. Aufgaben                     | 20.030.334,95  | 19.525.900,00  | 18.469.845,00  |
| Schulen                                | 6.779.742,64   | 5.523.099,00   | 4.976.170,00   |
| Pfarreien                              | 169.855.374,73 | 173.880.760,00 | 194.331.180,00 |
| Seelsorgeaus- u. -weiterbildung, Orden | 2.698.353,60   | 1.015.484,00   | 1.100.953,00   |
| Verwaltung/zentr. Dienste              | 683.775,81     | 615.610,00     | 628.771,00     |
| Gebäude u. Liegenschaften              | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| Finanzen                               | 10.472.581,61  | 199.280,00     | 205.540,00     |
| Versorgung                             | 43.936,78      | 445.597,00     | 447.437,00     |
| Gesamt:                                | 279.948.776,23 | 266.769.689,00 | 286.850.412,00 |

Im Ergebnis ergibt sich für die Transferaufwendungen im Haushaltsjahr 2026 folgendes prozentuales Aufteilungsverhältnis:



Wie die Planungen 2024 und 2025 berücksichtigt auch der Haushalt 2026 innerhalb der Produktgruppe 0104 (Prävention und Machtmissbrauch) mit 450 T€ entsprechende Transferaufwendungen für eine Unabhängige Kommission zur Aufarbeitung sexualisierter Gewalt und Missbrauch (UKA). Beginnend in 2023 soll die Kommission für zunächst 3,5 Jahre tätig sein. Die Gesamtmittelbereitstellung soll sich für diesen Zeitraum auf rd. 1,75 Mio. € belaufen.

Innerhalb der Produktgruppe 0205 (Allgemeine überpfarrliche Seelsorge) betrifft der mit 4,5 Mio. € ausgewiesene Transferaufwand 2026 mit einem Anteil von allein 3,2 Mio. € die bistumsseitige Mitfinanzierung der Maßnahme „Propsteikirche St. Clemens - (Liturgische) Neuordnung im Kontext Ausbau Telgter Wallfahrt“ sowie mit 0,3 Mio. € die „Renovierung und Instandsetzung der Orgel der Wallfahrtskirche St. Clemens in Telgte“. Beide Maßnahmen wurden im Kirchensteuerrat vorgestellt und beschlossen.

Die Transferaufwendungen für den Produktbereich 03 – Bildung und Kunst – enthielten in den Vorjahren noch die großen Zuweisungen für die baulichen Ertüchtigungen der Jugendbildungsstätten CAJ-Werkstatt in Saerbeck (2024: 4,3 Mio. €, 2025: 3,3 Mio. €) und die JBS St. Benedikt Gerleve (2024: 5,1 Mio. €, 2025: 1,4 Mio. €).

2026 ist dagegen mit 776 T€ die bauliche Veränderung der HVHS Gottfried Könzgen in Haltern für die Zwecke der DiAG MAV eingeplant.

Die regelmäßigen Zuwendungen für das Könzgen Haus in Haltern und die Kolping Bildungsstätte in Coesfeld werden bis zum Jahr 2030 schrittweise angeglichen. Ziel ist es, dass beide Häuser 2030 den gleichen Festbetrag von 200 T€ erhalten. 2026 erhalten die Häuser insgesamt noch 560 T€.

Darüber hinaus sind 2026 für Bau- und Einrichtungsmaßnahmen im Bereich der Bildungsforen weitere rd. 670 T€ berücksichtigt. Im Vorjahr belief sich dieser Betrag noch auf 2,1 Mio. €.

Im Produktbereich 05 (Überdiözesanes) berücksichtigt die Planung 2026 analog zum Vorjahr einen zusätzlichen Teilansatz von 1,6 Mio. €. Hintergrund für die Veranschlagung war der Antrag des Priesterrates, mindestens insgesamt 1 % des jährlichen Netto-Kirchensteueraufkommens für Projekte der weltkirchlichen Arbeit einzusetzen. Auf den entsprechenden Beschluss des Kirchensteuerrates vom 21.09.2019 wird verwiesen. Darüber hinaus berücksichtigt der Bistumshaushalt 2026 einen weiteren unveränderten Planansatz in Höhe von 0,30 Mio. € für Transferaufwendungen im Bereich der laufenden Hilfe in Katastrophengebieten.

Ebenfalls berücksichtigt ist der Beschluss der 191. Vollversammlung der Diözesen Deutschlands vom 20.06.2023, nach dem auf einstimmigen Beschluss der Finanzkommission und des Verbandsrates des VDD ein Interdiözesanes Sicherungssystem implementiert werden soll, welches aus drei Komponenten besteht:

1. das Interdiözesane Notfall-Sicherungssystem (INS)
2. das Interdiözesane Partnerschafts-System (IPS)
3. befristete und geminderte Fortführung des Strukturbeitrages Ost

Der unter Ziff. 3 genannte Strukturbeitrag Ost ist derzeit Bestandteil der Zuweisung an den VDD.

Wesentlicher Baustein des Sicherungssystems ist der Aufbau eines Finanzstocks in Höhe von 100 Mio. € beim VDD, der dazu dient, die mögliche Zahlungsunfähigkeit eines Bistums und den Verlust des Status einer Körperschaft des öffentlichen Rechts abzuwenden. Der Finanzierungsanteil der Bistümer bestimmt sich nach dem sog. VDD-Schlüssel, der für das Bistum Münster derzeit 6,6861 % beträgt. Das Bistum wird daher insgesamt rd. 6,6 Mio. € in das Sicherungssystem einbringen, die in drei Jahresraten im Zeitraum 2024 - 2026 geleistet werden (2026 = 2,23 Mio. €).

In der Produktgruppe 7.2 (Pfarrseelsorge) sind für den Einsatz sog. Profilstellen (vormals „Multiprofessionelle Teams“) sowie für Verwaltungsleitungen in Pfarreien für 2026 für 12 Fälle zunächst rd. 700 T€ veranschlagt. In vielen Pfarreien können mangels entsprechenden pastoralen Personals Stellen in der hauptamtlichen Seelsorge nicht mehr besetzt werden. Daher wurde die Möglichkeit geschaffen, dass Pfarreien bei Bedarf auch sozialpädagogische Fachkräfte oder Sozialarbeitskräfte einstellen können. Diese Möglichkeit und auch die Refinanzierung einer solchen Stelle durch das Bistum kommt allerdings nur dann in Betracht, wenn im Gegenzug eine Stelle des pastoralen Dienstes (Priester, Pastoralreferentin, Pastoralreferent) unbesetzt bleibt. Die Anstellung von Sozialarbeitskräften bzw. sozialpädagogischen Fachkräften soll durch die Pfarrei erfolgen. Im Gegenzug soll im Stellenplan

für das pastorale Personal die einzusparende Stelle mit einem entsprechenden Vermerk versehen werden. Die Entscheidung, ob in einer Pfarrei dieses Modell umgesetzt werden soll, trifft die Personalkonferenz im BGV, bestehend aus dem Bischof bzw. Diözesanadministrator, den Weihbischöfen, dem Generalvikar bzw. Ständigen Vertreter des Diözesanadministrators und dem Leiter Seelsorge-Personal. Um die Einstellung vor Ort zu ermöglichen, benötigen die Pfarreien eine entsprechende Zuweisung (rd. 70 T€ je VZA).

Darüber hinaus berücksichtigt die Planung 2026, dass seit 2023 auch Projektstellen für Verwaltungsleitungen in Pfarreien bzw. in den neuen Pastoralen Räumen geschaffen wurden. Zum Planungszeitpunkt waren noch eine Verwaltungsleitung in einer Pfarrei sowie bereits 5 Verwaltungsleitungen in pastoralen Räumen besetzt. Die Planung geht allerdings davon aus, dass weitere 8 Pastorale Räume bis 2026 eine Verwaltungsleitung erhalten. Entsprechend werden für 2026 insgesamt rd. 1,1 Mio. € veranschlagt.

Die Produktgruppe 0805 (Collegium Borromaeum) löste beginnend mit der Planung 2025 die bisherigen Produktgruppen

- 0802 Borromaeum Priesterseminar
- 0803 IDP (Institut für Diakonat u. pastorale Dienste)

ab. Hintergrund hierfür ist die im Verlauf des Haushaltsjahres 2024 durchgeführte Zusammenführung des lfd. Betriebs der Einrichtungen unter der Trägerschaft des Bistums. Bis einschließlich 2024 war bezogen auf das Borromaeum Priesterseminar (PG 0802) lediglich der Transferaufwand an die Einrichtung im Bistumshaushalt ausgewiesen.

Wesentliche Transferaufwendungen entfallen inkl. o. g. Sachverhalte auf folgende Bereiche:

| Laufender jährlicher Transferaufwand              | Produkt | Plan 2025<br>(T€) | Plan 2025<br>(T€) |
|---------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| Exerzitienseelsorge                               | 020105  | 621,0             | 615,0             |
| Pilgerreisen/Wallfahrten                          | 020502  | 1.700,0           | 3.500,0           |
| Kirchenfoyer                                      | 020701  | 278,3             | 294,0             |
| Domkirche                                         | 020801  | 1.984,0           | 2.703,1           |
| Domsingschule                                     | 020802  | 547,0             | 631,9             |
| Domkammer                                         | 020803  | 569,2             | 2.509,4           |
| Kath. Jugendverbände                              | 020901  | 2.419,8           | 2.494,0           |
| Kath. Erwachsenenverbände                         | 021001  | 2.477,8           | 2.535,0           |
| Jugendbildungsstätten in Trägerschaft Bistum      | 030201  | 462,3             | 478,1             |
| Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft   | 030202  | 5.839,2           | 1.184,3           |
| Bildungsforen                                     | 030301  | 5.546,4           | 5.663,3           |
| Familienbildungsstätten                           | 030302  | 2.174,8           | 788,8             |
| Büchereien                                        | 030401  | 1.385,0           | 1.386,0           |
| Wissenschafts- und Kulturförderung (u.a. Religio) | 030501  | 319,9             | 549,5             |
| Kunstpflge                                        | 030502  | 398,9             | 423,9             |
| Bildungshäuser in sonstiger Trägerschaft          | 030602  | 625,0             | 1.386,0           |
| Stiftsmuseum, Xanten                              | 030701  | 825,0             | 825,0             |
| Diözesancaritasverband                            | 040201  | 4.652,8           | 4.781,1           |
| Ortscharitasverbände                              | 040202  | 27.446,0          | 28.533,0          |
| Sonstige caritative Verbände                      | 040302  | 292,0             | 297,2             |
| Studentisches Wohnen                              | 040501  | 1.347,6           | 1.399,7           |
| Beratungsstellen z. Schutz d. ungeborenen Lebens  | 040901  | 1.200,0           | 1.200,0           |
| Sicherungssystem der Bistümer                     | 050105  | 2.200,0           | 2.228,7           |
| Verband der Diözesen Deutschlands                 | 050201  | 10.734,5          | 9.371,2           |
| Globale Zusammenarbeit (Missions-/Entw.hilfe)     | 050301  | 1.840,0           | 1.874,0           |
| Weltkirchliche Projekte (Diözesanrat)             | 050306  | 1.600,0           | 1.600,0           |

|                                               |           |         |         |
|-----------------------------------------------|-----------|---------|---------|
| Gemeinsame Aufgaben der Bistümer in NRW       | 050501    | 2.195,1 | 2.403,4 |
| Schulen in sonstiger Trägerschaft (inkl. Bau) | 0602-0609 | 4.630,5 | 4.094,2 |
| Kirchenmusik                                  | 070202    | 550,0   | 550,0   |
| Verwaltungsleitungen, Multiprof. Teams        | 070205    | 997,0   | 1.785,0 |
| Pfarrhaushälterinnen                          | 070201    | 1.213,0 | 1.204,0 |
| Innovative Projekte in der Pastoral           | 070219    | 150,0   | 80,0    |
| Priesterhaus, Kevelaer Zuweisung              | 070401    | 800,0   | 900,0   |
| Priesterhaus, Kevelaer Baumaßnahme            | 070401    | 500,0   | 9.500,0 |
| OT-Heime                                      | 070403    | 535,7   | 548,7   |
| Orden                                         | 0804ff    | 850,1   | 870,3   |
| Liudgerstiftung                               | 110105    | 198,3   | 205,5   |
| Kirchensteuererstattungen                     | 110201    | 1.500,0 | 1.500,0 |

Von den rd. 194,3 Mio. € Transferaufwendungen an die Pfarreien entfallen allein rd. 140,5 Mio. € auf die Transferaufwendungen gemäß Schlüsselzuweisungsordnungen für den lfd. Haushalt der Pfarrgemeinden (rd. 107,2 Mio. €) sowie der Tageseinrichtungen f. Kinder (rd. 33,3 Mio. €). Für Baumaßnahmen (Kirchen, Pfarrheime, Pfarrhäuser und TEK) kommen 2026 weitere rd. 35,1 Mio. € hinzu. Diese 3 Teilbereiche sind aufgrund der Komplexität nachfolgend im Vorbericht weiter erläutert.

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)*

Für die Transferaufwendungen an Pfarrgemeinden ergibt sich im Planungszeitraum 2024 - 2026 folgende Ansatzaufteilung:

|                                                                         | Rechnung 2024<br>€   | Plan 2025<br>€    | Plan 2026<br>€     |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| Schlüsselzuw. Verwaltungshh.                                            | 99.488.345,21        | 99.265.800        | 107.200.000        |
| Schuldenentlastungshilfen Verwhh.                                       | 0,00                 | 200.000           | 700.000            |
| Strukturausgaben                                                        | 0,00                 | 100.000           | 100.000            |
| Förderung von Energieeffizienzmaßnahmen<br>an kirchengemeindl. Gebäuden | 0,00                 | 0                 | 0                  |
| <b>Gesamt:</b>                                                          | <b>99.488.345,21</b> | <b>99.565.800</b> | <b>108.000.000</b> |

Die Leitungskonferenz im BGV hat im Herbst 2024 eine Arbeitsgruppe zur Weiterentwicklung der Zuweisungsordnung an die kirchlichen Körperschaften und Einrichtungen auf der unteren pastoralen Ebene eingesetzt. Die Arbeitsgruppe setzt sich dabei zusammen aus Vertretern der Kirchengemeinden, der Zentralrendanturen, des Kirchensteuerrates sowie des Bischöflichen Generalvikariates.

Folgende Prämissen sollen dabei zukünftig Beachtung finden:

- Die neue Zuweisungsordnung ist die wesentliche Grundlage für die Zuweisung von Finanzmitteln an die untere pastorale Ebene und regelt die Zuweisung der als Transferaufwendungen im Produktbereich 07 des jährlichen Bistumshaushaltsplans eingeplanten Aufwände (ohne TEK). Die darin enthaltenen Investitionszuweisungen werden

dabei zunächst weiterhin separat von den regelmäßigen Zuweisungen (für konsumtive Zwecke) geregelt.

- Die Pfarreien verfolgen selbstmotiviert eigene und gemeinsame Interessen bei der Gestaltung des kirchlichen Lebens vor Ort. Die neue Schlüsselzuweisungsordnung stärkt auf dieser Basis maßgeblich ihre Eigenverantwortung. Als gemeinsame Interessen werden dabei die Umsetzung diözesaner, strategischer und pastoral zukunftsorientierter Zielsetzungen verstanden.
- Die Zuweisungsordnung berücksichtigt die Ungleichheiten von Vermögen der Pfarreien und sichert einen solidarischen Ausgleich.
- Die Zuweisungsordnung setzt Anreize zur Ertragssteigerung
- Die mit der Umsetzung der neuen Schlüsselzuweisung verbundenen Verwaltungsaufwände werden deutlich verringert.
- Empfänger der Zuweisungen sind die Pfarreien. Die Kirchengemeindeverbände und Maßnahmen auf Ebene des Pastoralen Raumes werden durch Umlagen finanziert.
- Die Abführung der Erträge von Stellenfonds zur Finanzierung des pastoralen Personals wird aufgrund bestehender Regelungen in der aktuellen Weiterentwicklung nicht verändert.

Bis zur Einführung einer neuen finalen Zuweisungsordnung unter Berücksichtigung der Finanzierung der pastoralen Räume und der Kirchengemeindeverbände wurde unter Beibehaltung des Rhythmus einer dreijährigen Laufzeit für die Jahre 2026 bis 2028 folgende Regelung getroffen:

- Für die Schlüsselzuweisungen wird eine Gesamtzuschusssumme festgelegt und im Haushalt eingeplant. Diese ergibt sich für die Jahre 2026 – 2028 wie folgt:
  - Für 2026: Haushaltsansatz 2025 + 3%
  - Für 2027: Haushaltsansatz 2026 + Inflationsausgleich
  - Für 2028: Haushaltsansatz 2027 + Inflationsausgleich
- Mit dem Ziel der Verwaltungsvereinfachung wird die Anzahl der Parameter zur Berechnung der Zuweisung deutlich reduziert. Maßgeblich bleiben ein pfarrlicher Sockelbetrag (ehemals Pfarrkirche), eine Mitgliederkomponente, eine Pauschale pro zusätzlichem Gemeindestandort (ehemals Filialkirchen) und die A-BGF der Kirchen. Die weiteren, bisher angewandten Komponenten sowie die bisherige Bauerhaltungspauschale werden in die neuen Komponenten integriert.
- Durch Sockelbeträge für Gemeindestandorte werden die unterschiedlichen finanziellen Grundlasten der Pfarreien ausgeglichen.
- Ebenfalls wird die Zuweisung unabhängiger von den Dynamiken im Bereich der Immobilien, da nur noch die A-BGF von Kirchen berücksichtigt werden.
- Die Anrechnung von Eigeneinnahmen bleibt in gleicher Höhe wie bisher: Ein Teil der Eigeneinnahmen wird wie bisher als Solidaritätsbeitrag der Gesamtzuschusssumme zugerechnet und umverteilt.

- Der bisher in den Investitionszuweisungen für Pfarr-, Kirch- und Dienstgebäude enthaltene Haushaltsansatz für die Bauerhaltungspauschalen in Höhe von 4.907.400,00 € wird in den Haushaltsansatz für die Schlüsselzuweisungen 2026 integriert.
- Änderungen ergeben sich bei der Substanzerhaltungsrücklage für Mietobjekte (SERM). Diese soll zukünftig nicht mehr pro Objekt, sondern nur noch pro Fonds gebildet werden und max. das 5-fache der Gesamtjahresmiete betragen. Dadurch entsteht indirekt ein Anreiz zur Ertragssteigerung in diesem Bereich, da ggf. mehr Erträge dem Haushalt zugeführt werden können.
- Investitionszuschüsse werden weiterhin auf Basis individueller Anträge gewährt.

Für das Jahr 2026 ergibt sich daraus für den SZW-Betrag folgende Berechnung:

|                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Planansatz 2025                   | 99.265.800,00 €       |
| Steigerung um 3 %                 | <u>2.977.974,00 €</u> |
| Zwischensumme                     | 102.243.774,00 €      |
| Zuzüglich Bauerhaltungspauschale* | <u>4.907.400,00 €</u> |
| Zwischensumme                     | 107.151.174,00 €      |
| <br>SZW 2026 gerundet             | <br>107.200.000,00 €  |

\*Zusammensetzung der Bauerhaltungspauschale:

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| Kirchengebäude             | 3.138.800,00 €      |
| Pfarrheime                 | 1.170.200,00 €      |
| Dienstwohnungen Geistliche | <u>598.400,00 €</u> |
| Summe                      | 4.907.400,00 €      |

Die einzelnen Komponenten sehen wie folgt aus:

Aus der Gesamtzuschusssumme wird nach Abzug der Zuschüsse zu den Personalkosten der Verwaltungsreferenten (2026: ca. 5,65 Mio. €), zum Kapitalsdienst (2026: ca. 0,5 Mio. €) und für Sonder- und Festbetragszuweisungen (2026: ca. 2,1 Mio. €) die Höhe der Zuweisungskomponenten ermittelt.

- Staffelung des pfarrlichen Sockelbetrags:
 

|                 |                     |             |
|-----------------|---------------------|-------------|
| o Pfarreien mit | < 500 Katholiken:   | 17.000,00 € |
|                 | < 900 Katholiken:   | 24.800,00 € |
|                 | < 8500 Katholiken:  | 20.600,00 € |
|                 | < 17000 Katholiken: | 5.000,00 €  |
|                 | > 17000 Katholiken: | 0,00 €      |
- Mitgliederkomponente:  
 Aufgrund der eingeführten Deckelung der Gesamtzuschusssumme ergibt sich die Mitgliederkomponente aus der nach Abzug der für die anderen Komponenten benötigten Beträge verbleibenden Summe und der Gesamtkatholikenzahl aller Kirchengemeinden. Diese Komponente wird jährlich angepasst. Bei sinkender Gesamtkatholikenzahl steigt diese Komponente. Im Jahr 2026 entspricht diese voraussichtlich 54,23 €.

Die weiteren Komponenten bleiben für den Zeitraum 2026 bis 2028 unverändert.

- Pauschale pro zusätzlichem Gemeindestandort: 5.300,00 €
- A-BGF Kirchen (inkl. Staatspatronate): 33,00 € pro qm

Voraussichtlich ab dem Jahr 2029 wird dann eine neue Zuweisungsordnung in Kraft treten.

Der Kirchensteuerrat nahm die Anpassung der Schlüsselzuweisungsordnung ab dem 01.01.2026 gemäß der Anlage 1 zur KSTR-Vorlage KSTR 68/25 zustimmend zur Kenntnis und beauftragte die Diözesanverwaltung, die angepasste Zuweisungsordnung durch den Diözesanadministrator in Kraft setzen zu lassen.

Im Ergebnis ist für den Planungszeitraum 2026 darüber hinaus auf folgende Besonderheiten hinzuweisen:

- Sonderfälle  
Die vorstehende Planung berücksichtigt die zum 01.09.2020 vollzogene Neuanbindung der „Jugendkirche effata“ an die Pfarrei St. Lamberti, Münster. Die zum Betrieb der Einrichtung notwendigen Haushaltsmittel werden seitdem als Transferaufwand innerhalb der Schlüsselzuweisung (Sonderfälle) zur Verfügung gestellt.
- Zweckzuweisungen für Verwaltungsreferenten  
Der Kirchensteuerrat hat sich in seiner Sitzung am 15. Februar 2020 mit der Evaluation des Berufsbildes einer Verwaltungsreferentin / eines Verwaltungsreferenten befasst. Kernaufgaben, die die Verwaltungsreferenten wahrzunehmen haben, wurden wie folgt überarbeitet:
  - Koordination zwischen der Pfarrei und der Zentralrendantur
  - Unterstützende und vorbereitende Arbeiten für den Kirchenvorstand im Personalbereich für das pfarrliche Personal (insbesondere Personaleinsatzplanung) ohne den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder und den Bereich des pastoralen Personals
  - Vorbereitung von mitarbeitervertretungsrechtlichen Verfahren (jedoch keine formale Übertragung der Dienstgeberfunktion)
  - Vor- und Nachbereitung der Gremiensitzungen, insbesondere in Abstimmung mit der Zentralrendantur
  - Teilnahme an den Sitzungen des Kirchenvorstandes und der Ausschüsse des Kirchenvorstandes
  - Sorge für die Umsetzung von Beschlüssen des Kirchenvorstandes und seiner Ausschüsse in Abstimmung mit der zuständigen Zentralrendantur
  - Weisungsgebundene Wahrnehmung von Vertretungen des Kirchenvorstandes gegenüber Dritten

Für den Einsatz der Verwaltungsreferenten erhalten die in Frage kommenden Pfarreien (über 1.500 Mitglieder) zur Finanzierung der Bruttopersonalkosten pro Haushaltsjahr eine zweckgebundene Zuweisung gem. § 12 ZuWO in Höhe von rd. 80 %. Dem vorstehenden Planungszeitraum liegen ca. 130 bis 140 Personalfälle zugrunde.

Hinsichtlich der Schuldenentlastungshilfen für den Verwaltungshaushalt der Pfarreien wird nach Auswertung der vergangenen Haushaltsjahre und des Haushaltsjahrs 2025 für das 2026 ein Bedarfsanstieg erwartet. Die Veranschlagung 2026 erfolgt daher mit 0,7 Mio. €. Aktuell befinden sich 4 Kirchengemeinden in einem Haushaltsstrategiekonzept.

Für strukturelle Veränderungen im pfarrgemeindlichen Bereich berücksichtigt die Planung 2026 analog zum Vorjahr weiterhin rd. 0,1 Mio. €. Mit Blick auf die Rechnungsergebnisse der vergangenen

Jahre wird Ansatz als auskömmlich geschätzt. Ein entsprechender Betrag steht im Bereich der Personalaufwendungen für den Bistumsbereich zur Verfügung.

Das Bistum wie auch die Kirchengemeinden im Bistum Münster sind gesetzlich verpflichtet, das Erreichen der Treibhausgasneutralität bis 2045, nachzuweisen. In diesem Zusammenhang hat der KSTR am 24.02.2024 beschlossen, eine Bestandserhebung aller kirchengemeindlichen Immobilien durch ein externes Unternehmen in Zusammenarbeit mit dem BGV, den Zentralrendanturen und Kirchengemeinden in den Jahren 2024 bis 2026 durchzuführen. Für das Jahr 2025 wurden hierfür 1,5 Mio. € veranschlagt. Nicht verbrauchte Projektmittel können dabei bis einschließlich 2027 (Ende der Projektlaufzeit) in das jeweilige Folgejahr übertragen werden.

Für Energieeffizienzmaßnahmen an kirchengemeindlichen Gebäuden waren 2023 insgesamt 2,25 Mio. € veranschlagt. Zur Förderung von Umweltschutz- und Nachhaltigkeitszielen des Bistums sind – über bereits heute erfolgte Maßnahmen hinausgehende – Energieeffizienzmaßnahmen erforderlich. Um förderfähige und -würdige Maßnahmen zu eruieren und potenzielle Einsparmöglichkeiten benennen zu können, wird zunächst ein Energie Check für pastoral genutzte Gebäude erforderlich. Für die Bezuschussung der Energie Checks ist ein Fördersystem mit Antragsverfahren geplant. Davon ausgehend, dass für rd. 3.000 Immobilien Energie Checks initiiert werden, würde sich pro Check ein Zuschuss von 750 € ergeben. Die entsprechenden Haushaltsmittel aus 2023 stehen als Ermächtigungsübertragung noch zur Verfügung und werden die Folgehaushalte entsprechend belasten.

#### *Schlüsselzuweisungen gemäß ZuWO für Tageseinrichtungen f. Kinder (TEK)*

Die katholischen Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen stehen aktuell mit Blick auf den Fachkräftemangel und die Kostenentwicklung vor großen Herausforderungen. Die Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder weisen im Kindergartenjahr 2024/2025 eine defizitäre Entwicklung auf. Die Fehlbedarfe sind häufig aus vorhandenen Rücklagen nicht mehr zu decken. Beabsichtigt ist eine umfassende Novelle des Gesetzes zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz).

Die Mittelanmeldung erfolgt auf Grundlage der Bestandsdaten aus KiBiz.web.



| <u>Schlüsselzuweisung TEK</u>      |                 |                 |                 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                    | Rechnung 2024   | Plan 2025       | Plan 2026       |
| Schlüsselzuweisung 01.01. - 31.12. | 29.254.237,43 € | 30.580.500,00 € | 33.290.250,00 € |
| Zweckzuweisung Verbundleitung      | 2.373.500,00 €  | 2.500.000,00 €  | 0,00 €          |
| Zw.-Summe:                         | 31.627.737,43 € | 33.080.500,00 € | 33.290.250,00 € |
| Schuldenentlastungshilfen          | 1.470.000,00 €  | 1.000.000,00 €  | 2.500.000,00 €  |
| Zuweisung gesamt TEK               | 31.291.750,79 € | 34.080.500,00 € | 35.790.250,00 € |

Die Bewilligung der Schlüsselzuweisungen für die 664 Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der kath. Kirchengemeinden im nrw.-Teil des Bistums Münster orientiert sich an den Vorgaben des Gesetzes zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz). Darüber hinaus gelten die Bestimmungen der Ordnung über die Zuweisung von Kirchensteuermitteln an die kath. Kirchengemeinden und deren Tageseinrichtungen für Kinder im nrw.-Teil des Bistums Münster (ZuWO TEK 2020).

Der zu erbringende gesetzliche Trägeranteil beläuft sich gem. § 36 KiBiz auf 10,3 Prozent. Nach den Regelungen der ZuWO TEK 2020 übernimmt das Bistum Münster aus Kirchensteuermitteln den Trägeranteil für den sog. kirchlichen Grundbestand, d.h. je 60 Katholiken wird der Trägeranteil für einen Betreuungsplatz finanziert. Gegenüber den Vorjahren ist erstmalig ein Rückgang der Kinderzahlen zu verzeichnen. Dies entspricht der allgemeinen Entwicklung im Land NRW.

Für jedes Kind in einer Kindertageseinrichtung wird eine Kindpauschale gewährt. Die Betreuungsangebote (Gruppenformen und Betreuungszeiten) haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich verändert. Auf die nachstehende Übersicht wird verwiesen.

| Jahr          | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 | 2025/2026 | Pauschale   |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| <b>GF I</b>   |           |           |           |           |           |           |           |             |
| 25 h          | 1.752     | 1.575     | 1.636     | 1.443     | 1.295     | 1.174     | 1.180     | 8.040,83 €  |
| 35 h          | 8.264     | 7.597     | 7.088     | 7.265     | 7.223     | 7.520     | 7.959     | 10.809,51 € |
| 45 h          | 11.352    | 12.162    | 12.332    | 12.709    | 13.082    | 12.989    | 12.318    | 13.876,28 € |
| Summe         | 21.368    | 21.334    | 21.056    | 21.417    | 21.600    | 21.683    | 21.457    |             |
| <b>GF II</b>  |           |           |           |           |           |           |           |             |
| 25 h          | 502       | 514       | 524       | 549       | 544       | 527       | 486       | 17.048,03 € |
| 35 h          | 1.532     | 1.744     | 1.807     | 1.921     | 2.154     | 2.099     | 2.251     | 23.069,12 € |
| 45 h          | 1.483     | 1.514     | 1.591     | 1.561     | 1.592     | 1.629     | 1.592     | 29.589,19 € |
| Summe         | 3.517     | 3.772     | 3.922     | 4.031     | 4.290     | 4.255     | 4.329     |             |
| <b>GF III</b> |           |           |           |           |           |           |           |             |
| 25 h          | 2.374     | 2.138     | 1.851     | 1.755     | 1.699     | 1.544     | 1.449     | 6.304,84 €  |
| 35 h          | 11.494    | 10.946    | 10.609    | 10.439    | 10.408    | 10.455    | 10.204    | 8.484,20 €  |
| 45 h          | 6.607     | 7.163     | 7.725     | 7.807     | 7.723     | 7.608     | 7.659     | 12.329,08 € |
| Summe         | 20.475    | 20.247    | 20.185    | 20.001    | 19.830    | 19.607    | 19.312    |             |
|               |           |           |           |           |           |           |           |             |
|               |           |           |           |           |           |           |           |             |
| Gesamt:       | 45.360    | 45.353    | 45.163    | 45.449    | 45.720    | 45.545    | 45.098    |             |

Gegenüber den Vorjahren ist mit Blick auf die demografische Entwicklung und die Zahl der Kirchenaustritte eine rückläufige Entwicklung des Trägeranteils festzustellen; da die Zahl der Katholiken abnimmt, sinkt aufgrund des o. g. Schlüssels (je 60 Kinder ein Kindergartenplatz) der Anteil der seitens des kirchlichen Trägers zu finanzierenden Plätze.

Mit Inkrafttreten des Kinderbildungsgesetzes zum 01.08.2008 betrug der Anteil für die pastorale Grundversorgung bzw. für den kirchlichen Grundbestand 60,46 %. Für das Kindergartenjahr 2025/2026 liegt dieser Anteil bei 51,56 %.

Der Trägeranteil für die sog. Zusatzplätze wird für die 664 Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der kath. Kirchengemeinden zu 100 % durch zweckgebundene Einnahmen der Kommunen finanziert. Der aufzubringende kommunale Anteil hat sich auch mit Blick auf die aktuelle Steigerungsrate in den vergangenen Jahren deutlich erhöht.

| Kiga-Jahr | Kinder insgesamt | kirchlicher Grundbestand | Anteil in % kirchlicher Grundbestand | Zusatzplätze | Anteil in % Zusatzplätze |
|-----------|------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------------------|
| 2008/2009 | 48.455           | 29.295                   | 60,46                                | 19.160       | 39,54                    |
| 2009/2010 | 48.276           | 28.944                   | 59,96                                | 19.332       | 40,04                    |
| 2010/2011 | 46.795           | 28.626                   | 61,17                                | 18.169       | 38,83                    |
| 2011/2012 | 45.590           | 28.163                   | 61,77                                | 17.427       | 38,23                    |
| 2012/2013 | 45.054           | 28.149                   | 62,48                                | 16.905       | 37,52                    |
| 2013/2014 | 45.610           | 27.989                   | 61,37                                | 17.621       | 38,63                    |
| 2014/2015 | 44.989           | 27.699                   | 61,57                                | 17.290       | 38,43                    |
| 2015/2016 | 44.798           | 27.418                   | 61,20                                | 17.380       | 38,80                    |
| 2016/2017 | 45.124           | 27.355                   | 60,62                                | 17.769       | 39,38                    |
| 2017/2018 | 45.410           | 27.096                   | 59,67                                | 18.314       | 40,33                    |
| 2018/2019 | 45.226           | 26.804                   | 59,27                                | 18.422       | 40,73                    |
| 2019/2020 | 45.360           | 26.498                   | 58,42                                | 18.862       | 41,58                    |
| 2020/2021 | 45.353           | 26.119                   | 57,59                                | 19.234       | 42,41                    |
| 2021/2022 | 45.163           | 25.716                   | 56,94                                | 19.447       | 43,06                    |
| 2022/2023 | 45.449           | 25.219                   | 55,49                                | 20.230       | 44,51                    |
| 2023/2024 | 45.720           | 24.468                   | 53,52                                | 21.252       | 46,48                    |
| 2024/2025 | 45.545           | 23.818                   | 52,30                                | 21.727       | 47,70                    |
| 2025/2026 | 45.098           | 23.251                   | 51,56                                | 21.847       | 48,44                    |

Nachfolgend dargestellt ist die Gesamtentwicklung der Kindertagesbetreuung im nrw.-Teil des Bistums Münster.

| Kiga-Jahr | TEK | Gruppenform I | Gruppenform II | Gruppenform III | Kinder je Einrichtung | Kinder gesamt |
|-----------|-----|---------------|----------------|-----------------|-----------------------|---------------|
| 2008/2009 | 691 | 7.831         | 384            | 40.240          | 70,12                 | 48.455        |
| 2009/2010 | 686 | 10.267        | 639            | 37.370          | 70,07                 | 48.276        |
| 2010/2011 | 681 | 11.615        | 888            | 34.292          | 68,72                 | 46.795        |
| 2011/2012 | 666 | 13.003        | 1.048          | 31.723          | 68,97                 | 45.774        |
| 2012/2013 | 666 | 14.971        | 1.282          | 28.821          | 67,68                 | 45.074        |
| 2013/2014 | 665 | 17.936        | 1.961          | 25.713          | 68,59                 | 45.610        |
| 2014/2015 | 665 | 19.998        | 2.423          | 22.568          | 67,65                 | 44.989        |

|           |     |        |       |        |       |        |
|-----------|-----|--------|-------|--------|-------|--------|
| 2015/2016 | 664 | 20.481 | 2.622 | 21.695 | 67,47 | 44.798 |
| 2016/2017 | 662 | 20.935 | 2.863 | 21.326 | 68,16 | 45.124 |
| 2017/2018 | 662 | 21.114 | 3.090 | 21.206 | 68,59 | 45.410 |
| 2018/2019 | 664 | 21.235 | 3.255 | 20.736 | 68,11 | 45.226 |
| 2019/2020 | 664 | 21.368 | 3.517 | 20.475 | 68,31 | 45.360 |
| 2020/2021 | 664 | 21.334 | 3.772 | 20.247 | 68,30 | 45.353 |
| 2021/2022 | 665 | 21.056 | 3.922 | 20.185 | 67,91 | 45.163 |
| 2022/2023 | 668 | 21.417 | 4.031 | 20.001 | 68,04 | 45.449 |
| 2023/2024 | 670 | 21.600 | 4.290 | 19.830 | 68,24 | 45.720 |
| 2024/2025 | 667 | 21.683 | 4.255 | 19.607 | 68,28 | 45.545 |
| 2025/2026 | 664 | 21.457 | 4.329 | 19.312 | 67,92 | 45.098 |

### Zweckzuweisung Verbundleitung

Neben der Finanzierung der Trägeranteile hat das Bistum Münster für die kath. Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen seit dem Jahr 2014 jährliche Zweckzuweisungen zur Finanzierung der Personalkosten der Verbundleitungen bewilligt. Im Rahmen der Entlastungsmaßnahmen für die kath. Kirchengemeinden sowie zur nachhaltigen Sicherung und Qualitätsverbesserung der katholischen Tageseinrichtungen für Kinder wurde im Jahr 2010 eine neue Verwaltungs- und Leitungsstruktur für die katholischen Tageseinrichtungen für Kinder im nrw.-Teil des Bistums Münster eingeführt. Mit Beginn des Kindergartenjahres 2024/2025 waren 146 Verbundleitungen im nrw.-Teil des Bistums Münster tätig.

Seit dem Jahr 2014 hat das Bistum Münster für die katholischen Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen jährliche Zweckzuweisungen zur Finanzierung der Personalkosten der Verbundleitungen bewilligt. Der Ansatz von 2,5 Mio. € jährlich wurde bislang dem Sachkonto Schlüsselzuweisung zugeordnet.

Im Zuge der gesetzlich vorgesehenen Verwendungsnachweislegung nach § 39 KiBiz gegenüber den Jugendämtern haben sich aktuell Änderungen ergeben. Die bistumsseitigen Zuweisungen sind nach Mitteilung der Landesjugendämter im Verwendungsnachweis der Ziff. 1.11 Defizitausgleich zuzuordnen und nicht als Einnahme darzustellen.

Mit Beginn des Kindergartenjahres 2025/2026 wird daher auf das bisherige Verfahren zur Bewilligung der Zweckzuweisungen zur Mitfinanzierung der Personalkosten der Verbundleitungen verzichtet. Die Zuschüsse werden nicht mehr gesondert zur Verfügung gestellt. Das bisherige Antragsverfahren entfällt zum 01.08.2025. Sofern sich im Haushalt der Tageseinrichtungen für Kinder Fehlbedarfe auch bedingt durch die Personalkosten einer Verbundleitung ergeben, ist das Haushaltsstrategieverfahren gem. HKO einzuleiten.

### Schuldenentlastungshilfen

Mit Blick auf die aktuelle Kostenentwicklung stehen die katholischen Kirchengemeinden als Träger der Kindertageseinrichtungen weiter vor großen Herausforderungen. Die bisherige Fehlbedarfsentwicklung setzt sich auch im kommenden Kindergartenjahr 2025/2026 fort. In einer Vielzahl von Fällen

stehen Rücklagen zum Ausgleich der Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder nicht mehr zur Verfügung. Landeseitig sind weitere finanzielle Mittel nicht zu erwarten.

Nach den Bestimmungen der Haushalts- und Kassenordnung (HKO) werden die betroffenen Kirchengemeinden in das sog. HSK-Verfahren eingeleitet. Im Zuge der Umsetzung der Verfahren werden verschiedene Prozessschritte erarbeitet, um zukünftig wieder einen ausgeglichenen Haushalt abbilden zu können.

Darüber hinaus können aufgrund fehlender Festsetzungen der Verwendungsnachweise durch die örtlichen Jugendämter bzw. der Landesjugendämter die Haushalte der Tageseinrichtungen für Kinder einzelner Kirchengemeinden für die Jahre 2019/2020, 2020/2021, 2021/2022, 2022/2023 und 2023/2024 bis heute nicht bzw. nicht vollständig abgeschlossen werden. Hieraus ergeben sich möglicherweise weitere Fehlbeträge.

Unter Berücksichtigung der Erläuterungen zu den Verbundleitungen wird zum Ausgleich defizitärer Haushalte ein Ansatz von 2.500.000,00 € veranschlagt.

#### *Transferaufwendungen an Pfarrgemeinden f. Baumaßnahmen - rd. 35,1 Mio. €*

| (Angaben in T€)                          |        |        |        |        |        |           |           |
|------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|-----------|
| Inv.-förderung Pfarrgemeinden            | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | Plan 2025 | Plan 2026 |
| Dienstwohnungen für Geistliche und Laien | 4.617  | 5.397  | 4.050  | 2.892  | 3.466  | 4.000     | 3.402     |
| Kirchen                                  | 18.915 | 21.207 | 17.097 | 16.693 | 17.105 | 17.000    | 17.911    |
| Pfarrheime                               | 6.908  | 12.922 | 11.444 | 10.227 | 7.566  | 11.000    | 9.830     |
| Tageseinrichtungen für Kinder            | 1.499  | 6.220  | 3.411  | 4.940  | 3.964  | 2.500     | 4.000     |
| Summe:                                   | 31.939 | 45.746 | 36.002 | 29.812 | 32.101 | 34.500    | 35.143    |

Bezüglich der vorstehenden Transferaufwendungen in der Produktgruppe 0702 *Pfarrseelsorge* wurden für die Bereiche

- Dienst- u. Mietwohnungen für Geistliche
- Kirchengebäude u. Kapellen
- Pfarrheime, Pfarrzentren

bezüglich der Rechnungsergebnisse die intern geführten Budgetlisten über die erteilten Vorplanungsgenehmigungen den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln gegenübergestellt. Diese Budgetlisten begründeten den entsprechenden Finanzbedarf gemäß fortgeschriebenem Planansatz (einschl. Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr), so dass dieser Finanzbedarf zunächst plausibel war. Dieses Verfahren hat sich allerdings nicht als realistisch erwiesen, da nicht alle geplanten Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr realisiert wurden. Wesentlicher Grund hierfür waren insbesondere zeitliche Verzögerungen im ursächlichen Zusammenhang mit der Preisentwicklung. Weil die entsprechenden Investitionshilfen durch verbindliche Zusagen gebunden waren, wurde das Instrument der Rückstellungsbildung implementiert.

Gleichzeitig wurde ab 2022 die Nutzung des Instruments der Verpflichtungsermächtigungen intensiver genutzt und ausgeweitet. Allein für die vorstehenden Bereiche sind VE's in einer Größenordnung von 78,0 Mio. € mit folgender Aufteilung veranschlagt:

|                          | Zu Lasten 2027 | Zu Lasten 2028 | Zu Lasten 2029 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Dienst- u. Mietwohnungen | 3,0            | 3,0            | 3,0            |
| Kirchengebäude           | 15,0           | 15,0           | 15,0           |
| Pfarrheime               | 8,0            | 8,0            | 8,0            |
| TEK                      | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Priesterhaus Kvelaer     | 10,0           | 10,0           | 0,0            |
| Gesamt:                  | 36,0           | 36,0           | 26,0           |

Aufgrund der Bildung der pastoralen Räume sollen die Pfarreien zunächst prüfen, welche Gebäude langfristig genutzt werden sollen. Baumaßnahmen werden bis zur Klärung dieser Frage aufgeschoben. Daher stellt sich die Frage, ob die Zuweisungshöhe reduziert werden kann.

Als Sonderbestandteil der Transferaufwendungen 2026 wird auf den Beschluss KSTR 28/25 bezüglich der Sanierung des Priesterhauses in Kvelaer verwiesen. Der Gesamtbedarf beläuft sich hier auf eine Summe von rd. 29 Mio. €, wobei der Plananteil 2026 sich auf 9,5 Mio. € beläuft, die Investitionszusage jedoch Verpflichtungsermächtigungen z. L. 2027 und 2028 in Höhe von jeweils 10,0 Mio. € bedingt.

Sollte sich die zeitliche Durchführung und der damit einhergehende Abruf der Investitionsmittel des Bistums in naher Zukunft „normalisieren“, wird im Bistumshaushalt auch der erheblichen Baupreissteigerung entsprechend Rechnung zu tragen sein.

Die bislang in den „baulichen Transferaufwendungen“ für die Pfarreien gemäß Zuweisungsordnung enthaltenen Zuweisungen zur Bildung und Unterhaltung einer allgemeinen Bauunterhaltungsrücklage für die Finanzierung von Investitionsmaßnahmen mit einem Ausgabevolumen bis 50.000,00 € im Einzelfall wurden zurück in die Schlüsselzuweisung verlagert. Entsprechend reduzieren sich an dieser Stelle die Ansätze 2026.

Bezogen auf den Bereich der *Tageseinrichtungen für Kinder* hat sich der Kirchensteuerrat in seinen Sitzungen am 21.09.2019 und 05.09.2020 mit dem erheblichen Investitionsstau, insbesondere im Hinblick auf die strukturellen Veränderungen zur Einführung der Gruppenform II (0-3 Jahre), der Übermittagsbetreuung und der Waschraumsituationen befasst.

Im Rahmen der Mittelbereitstellung für das Jahr 2025 wurde eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 in Höhe von 2,5 Mio. € veranschlagt. Darüber hinaus wurde in der Sitzung des Kirchensteuerrates am 23.11.2024 eine weitere Erhöhung der Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 in Höhe von 1,5 Mio. € genehmigt. In der Planung für das Haushaltsjahr 2026 wird daher ein Betrag von insgesamt 4,0 Mio. € veranschlagt. Auf die Vorlage KSTR 73/2024 wird verwiesen.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (2026 rd. 61,4 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:

- 14,8 Mio. € Schulen (Vorjahr 16,2 Mio. €)
- 9,2 Mio. € Pfarreien (Vorjahr 9,9 Mio. €)
- 15,8 Mio. € Verwaltung, zentrale Dienstleistungen (Vorjahr 14,3 Mio. €)
- 12,7 Mio. € Finanzen (Vorjahr 12,2 Mio. €)

Unter der Verwaltung und den zentralen Dienstleistungen entfallen allein 12,6 Mio. € auf den IT-Bereich. Hier im Speziellen und überwiegend auf die Miete und die Pflege von IT-Programmen.

Im Bereich der Pfarreien wurden im Zuge der Einrichtung pastoraler Räume und der Beauftragung von Leitungsteams verlässliche Finanzbudgets für jeden pastoralen Raum geschaffen. Die Höhe der Einzelbudgets schlüsselt sich aus mehreren Komponenten (Katholiken, Einwohner, etc.) zusammen und liegen zwischen 6,6 T€ und 11,8 T€ je PR. Insgesamt wurden rd. 395 T€ bereitgestellt.

Bezogen auf den Bereich Finanzen entfallen allein rd. 11,2 Mio. € (Vorjahr rd. 10,7 Mio. €) auf die Kirchensteuer-Verwaltungsgebühren, die von den Finanzverwaltungen NRW für die Abführung der Kirchenlohn-, Kircheneinkommen- und Abgeltungssteuer erhoben werden.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die zum Finanzergebnis zählenden Aufwendungen sind 2026 mit rd. 125,9 T€ ausgewiesen und betreffen schwerpunktmäßig den Schulbereich und Produktbereich 11 (Finanzen). Nachdem aufgrund der Zinssituation einige Jahre für Schulbaumaßnahmen keine Kredite aufgenommen worden waren, wurde im Verlauf des Jahres 2023 aufgrund der besseren Rahmenbedingungen am Kapitalmarkt die Entscheidung getroffen, das Verfahren der darlehensweisen Mitfinanzierung im Schulbereich bei neuen Baumaßnahmen ab 2,0 Mio. € förderfähiger Gesamtkosten wieder zu praktizieren.

#### Gesamtfinanzplan des Bistumshaushalts 2026

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 2026 stellt sich wie folgt dar:

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 768.829.296,00 € |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 729.570.629,00 € |

Mit dem vorstehenden Ergebnis schließt der Finanzplan aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem vorläufigen Überschuss von 39.258.617,00 € ab.

Der Investitionsbereich weist 2026 folgende Beträge aus:

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.201.000,00 €  |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 67.639.227,00 € |

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich 2026 damit auf 65.438.227,00 €.

Darüber hinaus sind die Darlehensaufnahmen u. Rückflüsse mit 80.865,00 €, die Tilgung und Gewährung von Darlehen mit 1.752.400,00 € veranschlagt.

Zu größeren Einzelbereichen werden folgende Erläuterungen gegeben:

## Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Es handelt sich maßgebend um Investitionszuschüsse aus öffentlichen Kassen, die zur Finanzierung von Baumaßnahmen oder IT-Projekten im Schulbereich gewährt werden.

Konkret betrifft die Veranschlagung 2026 mit 1,0 Mio. € ausschließlich die Beteiligung der Gemeinde Nottuln an der Herrichtung des ehem. Internatsgebäudes für eine schulische Nutzung. Die reduzierten und auf Verlangen der Gemeinde Nottuln gedeckelten Gesamtkosten betragen nunmehr rd. 6,0 Mio. €. Der ursprünglich vorgesehene Schulneubau wird nicht realisiert.

Der Bistumsanteil und der Anteil der Gemeinde Nottuln betragen gem. der bestehenden Vereinbarung jeweils 3,0 Mio. €. Zur Fortführung der Planung sind für das Jahr 2026 Ausgabemittel in Höhe von 2,0 Mio. € (zzgl. VE z. L. 2027: 700 T€) veranschlagt.

## Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen sind mit rd. 62,7 Mio. € in den Produktgruppen im jeweiligen Teilfinanzplan B einzeln ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr (rd. 39,9 Mio. €) ergibt sich diesbezüglich eine Ansatzerhöhung um rd. 22,76 Mio. €. Folgende Maßnahmen sind 2026 vorgesehen:

| Maßnahme                                                                      | Investitionsnummer | Auszahlung 2026<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| Familienbildungsstätte Steinfurt, Gesamtmodernisierung                        | I001021000         | 1.350.000,00         |
| Franz-Hitze-Haus Münster, Gesamtmodernisierung                                | I001051000         | 1.000.000,00         |
| LVHS Freckenhorst, Gesamtmodernisierung                                       | I001031000         | 4.800.000,00         |
| Erich-Klausener-Schule Herten; Sanierung Sporthalle                           | I000371000         | 350.000,00           |
| Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf;<br>3. BA-Sporthalle          | I000401000         | 3.000.000,00         |
| Marien-Realschule Dülmen; Sanierung Bauteil D                                 | I000411000         | 350.000,00           |
| Maristen-Realschule Recklinghausen; Sanierung und funktionale Neuordnung      | I000431000         | 9.800.000,00         |
| Roncalli-Schule Ibbenbüren; Gesamtsanierung Sporthalle                        | I000421000         | 200.000,00           |
| Liebfrauenschule Nottuln; Zielplanung Sekundarschule                          | I000441000         | 2.000.000,00         |
| Canisiusschule Ahaus; Umbau und funkt. Neuordnung                             | I000491000         | 200.000,00           |
| St. Christophorus-Gymnasium Werne; Neubau Nebenraumbereich gr. Sporthalle     | I000541000         | 500.000,00           |
| Gymnasium St. Mauritiz Münster; Gesamtmodernisierung Gebäude 2 und Sporthalle | I001061000         | 300.000,00           |
| Gymnasium St. Michael Ahlen; Gesamtsan. Sporthalle                            | I000551000         | 1.200.000,00         |
| Kardinal-von-Galen Gymnasium Münster; Sanierung und funktionale Neuordnung    | I000531000         | 5.650.000,00         |
| Marienschule Münster, Gesamtsan. Sporthalle und Aula                          | I000451000         | 5.500.000,00         |
| St. Josef Gymnasium Bocholt; Neubau Sporthalle                                | I000561000         | 600.000,00           |
| Friedensschule Münster; Fassadensanierung                                     | I000591000         | 6.500.000,00         |
| Hildegardisschule Münster; Energetische Modernisierung Staffelgeschoss        | I001071000         | 150.000,00           |
| Annette-Allee 43, Errichtung Kita für die Stadt Münster                       | I000631000         | 410.000,00           |
| BGV VI, Breul 23, Münster; Umbau zum Verwaltungs- und Appartementhaus         | I000701000         | 10.300.000,00        |

|                                                                                             |            |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|
| BGV XXV - HA 300, KvG-Ring 55 Münster; Umbau und Aufstockung 3. OG                          | I000721000 | 3.350.000,00    |
| Breul 21 b – Waschhaus; Modernisierung                                                      | I001011000 | 150.000,00      |
| Wohnhaus, Sternkamp 8 Münster-Hiltrup; Neubau Wohnbebauung                                  | I000791000 | 1.500.000,00    |
| Zentraldepot, Siemensstraße Senden; Planung und Neubau Zentraldepot                         | I000801000 | 500.000,00      |
| Niels-Stensen-Straße Münster; Errichtung von 4 Häusern für Kita, Wohnungen und Appartements | I000811000 | 3.000.000,00    |
| Gesamt:                                                                                     |            | 62.660.000,00 € |

Die im Teilfinanzplan B veranschlagten Baumaßnahmen und deren mittelfristige Finanzplanung sind in Listenform im Anschluss an die Produktbereichsdarstellung ausgewiesen.

Hinsichtlich der Maßnahme Breul 23, Münster - Umbau zum Verwaltungs- und Appartementshaus - berücksichtigt die Planung 2026 wie schon im Vorjahr die Entscheidung des Kirchensteuerrates, u. a. wegen der zunehmenden Home-Office-Regelungen vom geplanten Neubau eines reinen Verwaltungsgebäudes abzusehen. Das Gebäude Breul 23 soll im Bestand aufgrund einer soliden Bausubstanz sowie der geänderten aktuellen Nutzungsanforderungen und Bedarfe der Verwaltung des BGV zunächst zurückgebaut werden. Es ist geplant, dass auf ca. 50 % der Bestandsflächen Wohnappartements und auf ca. 50 % Büroflächen für die eigene Verwaltung (vornehmlich derer in noch angemieteten Flächen) hergerichtet werden. Die Planung und Umsetzung der Maßnahme soll von 2025 bis 2027 erfolgen. Für erste Vor- und Baugenehmigungsplanungen, Architekten- und Ingenieursleistungen sowie Baustoffprüfungen wurden für das Jahr 2024 bereits rd. 540 T€ außerplanmäßig, sowie 3,0 Mio. € in 2025 regulär zur Verfügung gestellt.

Hinsichtlich weiterer Informationen zu den o. g. Baumaßnahmen wird auf die entsprechenden detaillierten Erläuterungen zum Teilfinanzplan B verwiesen.

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

Die Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen der Bereiche der Bistumsverwaltung und angeschlossenen Einrichtungen sowie den Erwerb von Kunstgut betragen 2026 rd. 3,3 Mio. € (Vorjahr rd. 1,4 Mio. €).

Die Steigerung des Ansatzes 2026 gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf die Entscheidung im IT-Bereich zurückzuführen, dass die Hardwarebeschaffung künftig nicht mehr in der Form von Leasing, sondern durch Kauf erfolgen soll. Allein auf die IT-Hardware entfällt damit ein Anteil von 2,8 Mio. €. Hiervon entfallen wiederum 2,68 Mio. € auf die laufende Ersatzbeschaffung und 125 T€ auf Beschaffungen im Zusammenhang mit IT-Projekten.

Auf die weiteren Ausführungen zur IT im Produktbereich 09 (Verwaltung, zentrale Dienstleistungen) wird verwiesen.

#### Sonstige Investitionsauszahlungen

Im Haushaltsjahr 2026 sind keine sonstigen Investitionsauszahlungen (die in den Vorjahren den IT-Bereich betrafen) geplant. Auf die vorstehenden Ausführungen zum IT-Bereich verwiesen.



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

Im Berichtszeitraum 2024 - 2026 ist nach aktuellem Stand eine Neuaufnahme von Schulbaudarlehen vorgesehen. Im Verlauf des Jahres 2023 wurde die Entscheidung getroffen, dass Verfahren der darlehensweisen Mitfinanzierung im Schulbereich bei neuen Baumaßnahmen ab 2,0 Mio. € förderfähiger Gesamtkosten wieder zu praktizieren.

Für den Bistumsbereich sind grundsätzlich keine Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Ausgabeseitig betreffen die Tilgungsausgaben in Höhe von 1.752.400,00 € die Tilgung für das seitens des Landes NRW geförderte Darlehen für den Neubau des Studierendencampus (Tita Cory-Campus) mit 177.400,00 €.

Des Weiteren handelt es sich mit 1.545.000,00 € um die Ablösung von 2 Schulbaudarlehen sowie mit 30.000,00 € um die Bedienung eines neuen Schulbaudarlehens (Gymn./BK Ahlen). Die Restschuldtilgung nach Ablauf von 10 Jahren ist durch eine Sonderrücklage abgesichert.

Münster, im September 2025



Hörsting

## Nachhaltigkeit

Eine der großen Herausforderungen unserer Zeit ist der durch Treibhausgasemissionen verursachte Klimawandel. Bereits im Jahr 2006 haben die deutschen katholischen Bischöfe auf die Problematik aufmerksam gemacht und das Positionspapier „Der Klimawandel: Brennpunkt globaler, intergenerationeller und ökologischer Gerechtigkeit“ herausgegeben. Das Thema wurde 2016 durch die Enzyklika „Laudato Si“ von Papst Franziskus noch stärker ins Bewusstsein gerufen, worauf die Vollversammlung der Deutschen Bischofskonferenz in 2018 ihre „Handlungsempfehlungen zu Ökologie und nachhaltiger Entwicklung“ veröffentlicht hat, die sich insbesondere auf die Bereiche Gebäude, Mobilität und Beschaffung beziehen. Auch mit den im Jahr 2019 folgenden „Zehn Thesen zum Klimaschutz“ fordern die deutschen Bischöfe dazu auf, der Schöpfungsverantwortung gerecht zu werden. Dass das Thema Nachhaltigkeit für das Bistum von großer Bedeutung ist, zeigt das im Rahmen des Organisationsprozesses „Verwaltung neu denken“ geschaffene Sachgebiet Umwelt und Klima.

Das Bistum Münster hat ein Klimaschutzkonzept erarbeitet und sich dabei von der Forschungsstätte der ev. Studiengemeinschaft (FEST) beraten und unterstützen lassen. In einem ersten Schritt wurden die CO<sub>2</sub>-Emissionen der oben bereits genannten Bereiche Gebäude, Mobilität und Beschaffung aufgrund vorliegender oder ermittelter Daten berechnet. Danach sind im Bistum Münster 62 % der Emissionen auf den Gebäudebereich zurückzuführen, wobei auf die Heizung 86 % der in den Gebäuden genutzten Energie entfällt, 14 % auf den Stromverbrauch. Im Mobilitätsbereich, der zu 26 % zu den Emissionen beiträgt, machen die Fahrten der Mitarbeitenden von und zur Arbeitsstätte mit 65 % den Großteil des Energieverbrauchs aus. Erst mit großem Abstand folgen Emissionen, die durch Dienstwege und Dienstreisen verursacht werden. Die Beschaffung verursacht 12 % der Emissionen.

Auf dieser Datengrundlage hat die Bistumsleitung entschieden, das Ziel der Klimaneutralität bis zum Jahr 2045 erreichen zu wollen. Dies entspricht dem von der Bundesregierung für Deutschland herausgegebenen Ziel. Diese Entscheidung der Bistumsleitung hat auch Kritik hervorgerufen, da die Kirche aufgrund ihrer Schöpfungsverantwortung ambitionierter vorgehen müsse. Angesichts der Größe der Aufgabe sind wir jedoch der Ansicht, dass es nicht gut wäre, sich unrealistische Ziele zu setzen, die im Laufe der Zeit immer wieder korrigiert werden müssten.

Diese o. g. Bestandserhebung sowie die Erkenntnisse aus den seitens des Bistums geförderten Klima-Checks pastoral genutzter Gebäude fließen nun in die Erarbeitung von Raumkonzepten für die neuen pastoralen Räume ein; dadurch soll ermittelt werden, welche Gebäude für die pastoralen Aufgaben notwendig sind und welche Immobilien abgegeben oder einem anderen Zweck zugeführt werden sollen.

Ausgenommen von der energetischen Bestandsaufnahme sind derzeit die Kirchgebäude, da diese – u. a. wegen des Denkmalschutzes oder der Notwendigkeit, für Kunstgegenstände und Orgeln bestimmte Klimawerte einzuhalten - nur in begrenztem Umfang Verbesserungspotential bieten. Dennoch werden auch hier zur Verbesserung der Klimabilanz alternative Formen der Beheizung (körpernahe Heizungen, Infrarot-Heizungen) erprobt; es gibt auch Kirchen, die in der kalten Jahreszeit aus der Nutzung genommen werden. Ebenfalls ausgenommen von der Bestandsaufnahme sind derzeit noch die Schulen und die Tageseinrichtungen für Kinder, da hier zunächst auf die Vorgehensweise des Landes im Hinblick auf dessen Gebäude gewartet wird. Dennoch werden auch hier bei allen Baumaßnahmen Möglichkeiten genutzt, um energetische Verbesserungen zu erreichen. Um den Ausbau der Fotovoltaik zu fördern, hat sich das Bistum an der Genossenschaft „Sundays for Energy“ beteiligt.

Im Bereich der Mobilität wird das Ziel der Klimaneutralität durch die Anschaffung von Elektro – Dienstfahrzeugen bei gleichzeitigem Einkauf CO<sub>2</sub>-neutral produzierten Stroms gefördert.

Vor-Ort-Termine werden zum Teil durch Video-Besprechungen oder -Konferenzen ersetzt, um Fahrtwege einzusparen. Das Bistum unterstützt zudem die Mitarbeitenden bei der Anschaffung des sog. Deutschland – Tickets, um einen Anreiz zu geben, die Wege von und zur Arbeit mit öffentlichen Verkehrsmitteln zurück zu legen. Durch Homeoffice-Regelungen wird die Zahl der Wege zudem verringert.

Im Bereich der Beschaffung wird bereits seit vielen Jahren das Ziel des Umweltschutzes verfolgt. Beispiele sind die Verwendung von Umweltschutzpapier, der Einkauf regional produzierter Lebensmittel in unseren Bildungshäusern oder der Einkauf CO<sub>2</sub> - neutral produzierten Stroms. Auch die seitens des Bistums angebotene Unterstützung von Pfarreien oder Einrichtungen, die Kriterien des Fair Trade zu beachten und sich zertifizieren zu lassen, tragen dazu bei.

Der Kirchensteuerrat hat zudem in 2024 der Bildung eines Klima-Fonds zugestimmt, der in den kommenden Jahren mit Finanzmitteln ausgestattet werden soll, um Klimaschutzmaßnahmen zu fördern.

Ein weiteres Thema auf dem Weg zur Nachhaltigkeit des Bistums ist eine Geldanlage, die der gemeinsam von der deutschen Bischofskonferenz und dem ZdK herausgegebenen Orientierungshilfe „Ethisch – nachhaltig investieren“ (2. Aktualisierte Auflage 2021) entspricht. Diese Broschüre ist auch allen Pfarreien zugeleitet worden; sie ist Grundlage der Anlagerichtlinien des Bistums sowie der Anlagerichtlinien für die Pfarreien.

Die Geldanlage soll den sog. ESG- Kriterien entsprechen, wobei die Abkürzung für die englischen Begriffe Environment (Umweltkriterien), Social (soziale Kriterien) und Governance (Unternehmensführung) stehen. Geldanlagen sollen nur in Wertpapiere solcher Unternehmen oder Staaten erfolgen, die die näher definierten Standards einhalten (s. beispielhaften Kriterienkatalog auf S. 29 der o. g. Broschüre).

Das Bistum hat alle Geldanlagen für die Rechtsträger 1 (Bistum) und 2 (Versorgungsrücklagen) auf die Einhaltung dieser Kriterien überprüft. Die Geldanlagen erfolgen auf der Grundlage einer sog. Positivliste, die genau auflistet, in welche Wertpapiere investiert werden darf. Diese Liste wird durch einen sog. Klima-Filter ergänzt, wonach Investitionen in Unternehmen ausgeschlossen sind, die sich mit Atomenergie oder fossilen Energieträgern befassen.

Die o. g. Kriterien können dort problemlos eingehalten werden, wo das Bistum aufgrund seiner Stellung als alleiniger Anleger in einem sog. Spezialfonds entsprechende Vorgaben für die Anlagegesellschaften machen kann. Aufgrund der Diversifikation sowie der Langfristigkeit gibt es aber in geringem Umfang (ca. 5 %) Geldanlagen, bei denen das Bistum nur einer von vielen Anlegern und nicht in der Lage ist, abschließend festzustellen, ob alle Kriterien eingehalten werden. Es bleibt daher ein stetiger Prozess, die Geldanlagen auf die Einhaltung der Kriterien zu prüfen. Es ist jedoch ein Trend zu erkennen, dass die Anlagegesellschaften ihre Anlageprodukte auch für diejenigen investierbar machen, die sich ethischen Kriterien verpflichtet fühlen.

Die Geldanlage auf der Grundlage von ESG-Kriterien hat zur Folge, dass ein Teil der am Markt angebotenen Wertpapiere nicht investierbar sind (z. B. Aktien von Unternehmen, die Tabak, Alkohol oder Rüstungsgüter produzieren oder Anleihen von Staaten, in denen die Todesstrafe verhängt wird). Dies führt dazu, dass in bestimmten Marktphasen die Performance der Geldanlagen hinter der allgemeinen Entwicklung zurück bleibt. Ob eine Geldanlage unter Beachtung der ESG-Kriterien sich langfristig negativ auf die Performance auswirkt, ist umstritten. Es wird auch vertreten, dass nachhaltig agierende Unternehmen und Staaten langfristig profitabler und wertstabiler sein werden.

## Bestimmungen für die Ausführung des Haushaltsplans 2026:

---

### Flexible Haushaltsführung / Mittelbewirtschaftung:

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden gemäß § 25 Abs. 1 der Geschäftsanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen im nrw-Teil des Bistums Münster (GA-HKW) die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden.

In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen

Es kann bestimmt werden, dass Mehrererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Diese Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

### Produktgruppenbudget

Je Produktgruppe und Kostenstelle wird ein Budget gebildet. In diesen Budgets ist nur die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die auf der Basis von Kostenträgern und Kostenstellen gebildeten Budgets werden jeweils in Teilergebnisplänen bzw. Teilfinanzplänen zusammenhängend dargestellt. Die Teilergebnispläne auf Produktgruppenebene sind dabei die zentralen Instrumente der Budgetverantwortung der Facheinheiten (Kostenstellen). Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zur Minderung des Saldos aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzplan) führen.

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

- Kath. Bildungshäuser
- Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum, Münster (PG 0805)
- KSHG
- Kubus Tagungshaus Bentlage
- DiAG MAV
- Diözesankomitee
- Kreis- und Stadtdekanate
- Realschulen
- Sekundarschulen
- Gymnasien
- Gesamtschulen
- Berufskollegs
- Kollegs
- Schulzentrum
- Förderschulen u. heilpädagogische Kita

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 die unbeschränkte gegenseitige Deckungsfähigkeit für:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Bilanzielle Abschreibungen

Analog zum Vorjahr wird das *Sachgebiet Haushaltsmanagement* ermächtigt, ggf. notwendige weitere über- und außerplanmäßige Haushalts- und Kostenträgerzuordnungen im Haushaltsjahr 2026 in maximaler Höhe des insgesamt bereitgestellten IT-Budgets (Ergebnis- u. Finanzplan, inkl. „dezentrale“ IT-Servicekostenpauschalen) durchzuführen, um eine kostenverursachungsgenaue Haushaltsdarstellung zu erreichen.

Im Bereich der Finanzanlagen berechtigen Mehreinzahlungen (Veräußerung) zur Leistung entsprechender Mehrauszahlungen.

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).

#### *Sonstige Sonderbestimmungen:*

##### *Ermächtigungsübertragungen*

Hinsichtlich der Ermächtigungsübertragung ist ein formaler Ausweis in Form eines gesonderten Haushaltsvermerkes nicht erforderlich. Die Entscheidung hinsichtlich einer Übertragung trifft das Sachgebiet R 511 Haushaltsmanagement.

##### *Verpflichtungsermächtigungen*

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

##### *Steuerliche Mehrbelastungen durch Neuregelung § 2b UStG*

Mit der Regelung des § 2b UStG ist u. a. das Bistum Münster als juristische Person des öffentlichen Rechts (jPöR) grundsätzlich umsatzsteuerlicher Unternehmer, sofern keine der Ausnahmen, die § 2b UStG vorsieht, greift. Damit sich die jPöR auf diese Regelung einstellen konnten, hat der Gesetzgeber einen Übergangszeitraum eingeräumt, der bereits mehrfach durch den Gesetzgeber verlängert wurde. Die Neuregelung soll nun zum 1. Januar 2027 ohne Ausnahme für alle jPöR verpflichtend gelten. Infolgedessen haben jPöR die Möglichkeit, bis Ende 2026 weiterhin nach der alten Rechtslage (§ 2 Abs. 3 UStG) zu verfahren, sofern die einmal abgegebene Optionserklärung nicht aktiv widerrufen wird.

Bereits heute umsatzsteuerpflichtige Sachverhalte (Betriebe gewerblicher Art: Franz-Hitze-Haus, KUBUS Tagungshaus, IDP, Jugendburg Gemen, LVHS Freckenhorst, Materialdienst, Wasserburg Rindern, Stiftung Priesterseminar) sind unverändert fortzuführen.

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

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|--------|-------|----------|---------|---------|-------|---------|-------|-------|-------|-----------|-------|-----|-------|---------|---------|
| 1.1            | Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (Ergebnisplan). Gleiches gilt für die entsprechenden Auszahlungen (Finanzplan). Bezogen auf neue Stellen kann eine Kompensation mit nicht mehr benötigten Stellen nur innerhalb ein und derselben oder einer höheren Laufbahngruppe erfolgen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.2            | Im Produktbereich 0306 (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> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.3            | Bezogen auf die bischöflichen Schulen im Produktbereich 6 sind nur die landesseitig geförderten Stellen von den Regelungen des § 9 Abs. 1 GHKW ausgenommen. Nicht refinanzierungsfähige Stellen (nef) unterliegen der Beschlusszuständigkeit des Kirchensteuerrates.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.4            | <p>Innerhalb der Produktgruppe 0902 (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 (gemäß KStR-Beratung vom 05.09.2020):</p> <table> <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>1:3.000</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>1:3.000</td></tr> </table> | Verwaltungs-AP | 1:150 | IFR-AP | 1:190 | IFR IPad | 1:3.000 | Bildung | 1:150 | Caritas | 1:130 | Kitas | 1:130 | Pfarreien | 1:130 | KÖB | 1:170 | Tablets | 1:3.000 |
| Verwaltungs-AP | 1:150                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| IFR-AP         | 1:190                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| IFR IPad       | 1:3.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| Bildung        | 1:150                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| Caritas        | 1:130                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| Kitas          | 1:130                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| Pfarreien      | 1:130                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| KÖB            | 1:170                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| Tablets        | 1:3.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.5            | Für alle übrigen Produktgruppen gelten zusätzliche Personalstellen nur dann als genehmigungsfähig, wenn die Personalaufwendungen während der Einsatzzeit vollständig zu 100 % durch Dritte refinanziert werden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.6            | Als vorübergehend beschäftigte Bedienstete (§ 9 Abs. 1 GHKW) 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 1.7            | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |       |        |       |          |         |         |       |         |       |       |       |           |       |     |       |         |         |
| 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 § 54 Abs. 3 GHKW 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

Lohnnebenkosten, 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

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

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

Vorschrift des § 64 Absatz 3 GHKW legt fest, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, 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 Kirchensteuerrat 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 Kirchensteuerrates 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 § 65 GHKW 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 § 1 Abs. 2 GHKW wird daran gemessen sowie die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals des Bistums durch eine voraussichtliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 1 Abs. 2 und 3 GHKW und/oder durch eine voraussichtliche Verringerung der allgemeinen Rücklage nach.

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 § 5 GHKW.

### Teilfinanzplan A

Gemäß § 6 Abs. 4 GHKW 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             |
| ./.<br>Auszahlungen | Liquide Mittel | Fremdkapital | ./.<br>Aufwendungen |
| Liquiditätssaldo    |                |              | Ergebnissaldo       |

**Gesamtpläne**

**Haushaltsplan 2026****Gesamtergebnisplan**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                             | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 497.517.495,75          | 457.486.000           | 479.225.000           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 202.809.888,21          | 204.452.244           | 212.378.088           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                             | 1.194.100,01            | 1.301.808             | 1.251.808             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                    | 0                     | 41.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 12.792.415,63           | 14.164.934            | 12.403.187            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 21.472.699,47           | 20.273.101            | 20.411.549            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 12.370.328,82           | 4.353.941             | 4.514.189             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                           | <b>748.157.250,63</b>   | <b>702.032.028</b>    | <b>730.225.321</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                                 | -234.288.682,46         | -249.565.599          | -261.257.047          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                              | -123.486.006,91         | -119.404.600          | -104.913.030          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | -42.879.913,53          | -44.152.210           | -42.622.484           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                           | -26.433.855,56          | -26.962.428           | -27.830.221           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                                 | -279.948.776,23         | -266.769.689          | -286.850.412          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | -55.645.899,64          | -60.758.226           | -61.417.216           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                      | <b>-762.683.134,33</b>  | <b>-767.612.752</b>   | <b>-784.890.410</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                    | <b>-14.525.883,70</b>   | <b>-65.580.724</b>    | <b>-54.665.089</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19 | + Finanzerträge                                                                        | 33.637.124,27           | 39.732.739            | 35.923.807            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | -91.300,93              | -205.608              | -125.870              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                           | <b>33.545.823,34</b>    | <b>39.527.131</b>     | <b>35.797.937</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>              | <b>19.019.939,64</b>    | <b>-26.053.593</b>    | <b>-18.867.152</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                               | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 26 | <b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                           | <b>19.019.939,64</b>    | <b>-26.053.593</b>    | <b>-18.867.152</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|    | <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage</b> |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                        | 9.485,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                                | 1.257.881,98            | 0                     | 330.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                   | -771.641,09             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                           | -10.641.264,13          | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                        | <b>-10.145.538,24</b>   | <b>0</b>              | <b>330.500</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026****Gesamtfinanzplan**

|           | Ein- und Auszahlungsarten                                                    | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR           |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 496.128.860,00          | 457.486.000           | 479.225.000           | 0                   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 199.908.128,30          | 204.452.244           | 212.378.088           | 0                   |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 144.100,01              | 1.301.808             | 1.251.808             | 0                   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 41.500                | 0                   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 12.881.786,92           | 14.164.934            | 12.403.187            | 0                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 23.810.033,94           | 20.273.101            | 20.511.549            | 0                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 12.461.362,45           | 6.631.141             | 7.094.357             | 0                   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 38.031.024,64           | 39.732.739            | 35.923.807            | 0                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>784.665.296,26</b>   | <b>744.041.967</b>    | <b>768.829.296</b>    | <b>0</b>            |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -234.449.686,96         | -249.565.599          | -261.257.047          | 0                   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | -71.602.841,42          | -72.681.630           | -74.913.030           | 0                   |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -44.870.534,20          | -44.152.210           | -42.622.484           | 0                   |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | -91.314,43              | -205.608              | -125.870              | 0                   |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -280.388.501,89         | -266.769.689          | -286.850.412          | -102.650.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -59.166.374,70          | -63.035.426           | -63.801.836           | 0                   |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-690.569.253,60</b>  | <b>-696.410.162</b>   | <b>-729.570.679</b>   | <b>-102.650.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>94.096.042,66</b>    | <b>47.631.805</b>     | <b>39.258.617</b>     | <b>-102.650.000</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 3.665.471,10            | 500.500               | 1.000.000             | 0                   |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                           | 0,00                    | 15.000                | 1.201.000             | 0                   |
| 20        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                         | 176.471.471,06          | 0                     | 0                     | 0                   |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                   |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                          | 48.692.271,75           | 0                     | 0                     | 0                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>228.829.213,91</b>   | <b>515.500</b>        | <b>2.201.000</b>      | <b>0</b>            |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden                   | -73.967,56              | -210.000              | -1.688.000            | 0                   |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | -33.429.999,98          | -39.900.000           | -62.660.000           | -35.850.000         |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -3.059.932,82           | -1.362.500            | -3.291.227            | 0                   |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | -228.094.849,19         | 0                     | 0                     | 0                   |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                   |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | -52.482.224,88          | 0                     | 0                     | 0                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-317.140.974,43</b>  | <b>-41.472.500</b>    | <b>-67.639.227</b>    | <b>-35.850.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-88.311.760,52</b>   | <b>-40.957.000</b>    | <b>-65.438.227</b>    | <b>-35.850.000</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>5.784.282,14</b>     | <b>6.674.805</b>      | <b>-26.179.610</b>    | <b>-138.500.000</b> |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 571.536,31              | 580.261               | 80.865                | 0                   |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                   |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | -1.575.317,19           | -198.500              | -1.752.400            | 0                   |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>-1.003.780,88</b>    | <b>381.761</b>        | <b>-1.671.535</b>     | <b>0</b>            |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>4.780.501,26</b>     | <b>7.056.566</b>      | <b>-27.851.145</b>    | <b>-138.500.000</b> |
| <b>39</b> | <b>+ Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>                                     | <b>49.999.347,73</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>            |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>54.779.848,99</b>    | <b>7.056.566</b>      | <b>-27.851.145</b>    | <b>-138.500.000</b> |

Mittelfristige Finanzplanung

Ergebnisplan - MiFriFi 2026 (Angaben in Mio. €)

|                                              |               |           |           | Folgejahre |           |           |
|----------------------------------------------|---------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
|                                              | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027  | Plan 2028 | Plan 2029 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben               | 497,52        | 457,49    | 479,23    | 474,92     | 470,57    | 466,18    |
| 2 Zuwendungen u. allg. Umlagen               | 202,81        | 204,45    | 212,38    | 217,06     | 221,86    | 226,77    |
| 3 Sonstige Transfererträge                   | 1,19          | 1,30      | 1,25      | 1,26       | 1,26      | 1,27      |
| 4 Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte         | 0,00          | 0,00      | 0,04      | 0,04       | 0,04      | 0,04      |
| 5 Privatrechtl. Leistungsentgelte            | 12,79         | 14,16     | 12,40     | 12,47      | 12,53     | 12,59     |
| 6 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen        | 21,47         | 20,27     | 20,41     | 20,51      | 20,62     | 20,72     |
| 7 Sonstige ordentl. Erträge                  | 12,37         | 4,35      | 4,51      | 4,54       | 4,56      | 4,58      |
| 8 Akivierte Eigenleistungen                  | 0,00          | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| 9 Bestandsveränderungen                      | 0,00          | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| 10 Ordentliche Erträge                       | 748,16        | 702,02    | 730,23    | 730,80     | 731,44    | 732,16    |
| 11 Personalaufwendungen                      | -234,29       | -249,57   | -261,26   | -268,44    | -275,82   | -283,41   |
| 12 Versorgungsaufwendungen                   | -123,49       | -119,40   | -104,91   | -88,45     | -78,71    | -80,67    |
| 13 Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen | -42,88        | -44,15    | -42,62    | -43,37     | -44,13    | -44,90    |
| 14 Bilanzielle Abschreibung                  | -26,43        | -26,96    | -27,83    | -28,11     | -28,39    | -28,67    |
| 15 Transferaufwendungen                      | -279,95       | -266,77   | -287,24   | -294,42    | -301,78   | -309,33   |
| 16 Sonstige ordentl. Aufwendungen            | -55,65        | -60,76    | -61,02    | -62,09     | -63,18    | -64,28    |
| 17 Ordentliche Aufwendungen                  | -762,68       | -767,61   | -784,89   | -784,88    | -792,00   | -811,26   |
| 18 Ordentliches Ergebnis                     | -14,52        | -65,59    | -54,66    | -54,08     | -60,57    | -79,10    |
| 19 Finanzerträge                             | 33,64         | 39,73     | 35,92     | 36,00      | 36,00     | 36,00     |
| 20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen     | -0,09         | -0,21     | -0,13     | -0,13      | -0,13     | -0,13     |
| 21 Finanzergebnis                            | 33,55         | 39,52     | 35,80     | 35,87      | 35,87     | 35,87     |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit    | 19,02         | -26,07    | -18,86    | -18,20     | -24,69    | -43,23    |
| 26 Jahresergebnis                            | 19,02         | -26,07    | -18,86    | -18,20     | -24,69    | -43,23    |

**Produktbereichsdarstellung**

## Übersicht über die Produktbereichsstruktur zum Bistumshaushaltsplan 2026

|           |                                |
|-----------|--------------------------------|
| <b>01</b> | <b>Diözesanleitung</b>         |
| 0101      | Leitung                        |
| 0102      | Offizialat                     |
| 0103      | Öffentlichkeitsarbeit          |
| 0104      | Prävention und Machtmissbrauch |
| 0105      | Räte                           |
| 0106      | Mittelinstanzen                |
| 0107      | Organisation und Recht         |
| 0108      | Revision                       |

|           |                                                |
|-----------|------------------------------------------------|
| <b>02</b> | <b>Überpfarrliche Seelsorge</b>                |
| 0201      | Overhead                                       |
| 0202      | Bistumsarchiv                                  |
| 0203      | Kinder- und Jugendseelsorge                    |
| 0204      | Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache |
| 0205      | Allgemeine überpfarrliche Seelsorge            |
| 0206      | Flüchtlingshilfe                               |
| 0207      | Kirchenfoyer                                   |
| 0208      | Dom                                            |
| 0209      | Jugendverbände                                 |
| 0210      | Erwachsenenverbände                            |
| 0211      | KSHG                                           |
| 0212      | Regionalbüros                                  |
| 0213      | KUBUS Tagungshaus Bentlage                     |
| 0214      | Intergeneratives Zentrum - einsA               |

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| <b>03</b> | <b>Bildung und Kunst</b>             |
| 0301      | Bildung und Kunst, zentrale Aufgaben |
| 0302      | Jugendbildung                        |
| 0303      | Bildungsforen                        |
| 0304      | Büchereien                           |
| 0305      | Kunst                                |
| 0306      | Kath. Bildungshäuser                 |
| 0307      | Museen                               |
| 0308      | Diözesanbibliothek                   |

|           |                                          |
|-----------|------------------------------------------|
| <b>04</b> | <b>Soziales</b>                          |
| 0401      | Overhead                                 |
| 0402      | DICV                                     |
| 0403      | OCV und übrige Caritasverbände           |
| 0404      | EFL                                      |
| 0405      | Studenten                                |
| 0406      | Jugendhilfe                              |
| 0407      | Altenhilfe                               |
| 0408      | Krankenhäuser und Behinderteneinrichtung |
| 0409      | Beratungsstellen                         |

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| <b>05</b> | <b>Überdiözesane Aufgaben</b> |
| 0501      | Overhead                      |
| 0502      | VDD                           |
| 0503      | Mission/Entwicklungshilfe     |
| 0504      | Überdiözesane Veranstaltungen |
| 0505      | Überdiözesaner Haushalt NW    |

|           |                                        |
|-----------|----------------------------------------|
| <b>06</b> | <b>Schulen</b>                         |
| 0601      | Overhead                               |
| 0602      | Realschulen                            |
| 0603      | Sekundarschulen                        |
| 0604      | Gymnasien                              |
| 0605      | Gesamtschule                           |
| 0606      | Berufskollegs                          |
| 0607      | Kollegs                                |
| 0608      | Schulzentrum                           |
| 0609      | Förderschulen u. Heilpädagogische KITA |
| 0610      | Schülerheime                           |
| 0611      | Schulpastorale und päd. Arbeit         |

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| <b>07</b> | <b>Pfarreien</b>           |
| 0701      | Overhead                   |
| 0702      | Pfarrseelsorge             |
| 0703      | Verwaltungshaushalt KG     |
| 0704      | sonstiger Seelsorgebereich |
| 0705      | TEK                        |

|           |                                             |
|-----------|---------------------------------------------|
| <b>08</b> | <b>Seelsorgaus- und weiterbildung/Orden</b> |
| 0801      | Overhead                                    |
| 0802      | Borromaeum Priesterseminar                  |
| 0803      | IDP                                         |
| 0804      | Orden                                       |
| 0805      | Collegium Borromaeum                        |

|           |                                              |
|-----------|----------------------------------------------|
| <b>09</b> | <b>Verwaltung, zentrale Dienstleistungen</b> |
| 0901      | Overhead                                     |
| 0902      | Informationstechnologie                      |
| 0903      | Regional KODA, DiAG, MAV                     |
| 0904      | Materialdienst                               |
| 0905      | Haus- und Küchenbetrieb                      |

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| <b>10</b> | <b>Gebäude und Liegenschaften</b> |
| 1001      | Verwaltungsgebäude                |
| 1002      | Dienst- u. Mietwohnungen          |
| 1003      | Geschäftsgrundstücke              |

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| <b>11</b> | <b>Finanzen</b>            |
| 1101      | Overhead                   |
| 1102      | Kirchensteuern             |
| 1103      | Finanzanlagen und Darlehen |
| 1104      | Deckungsreserven           |

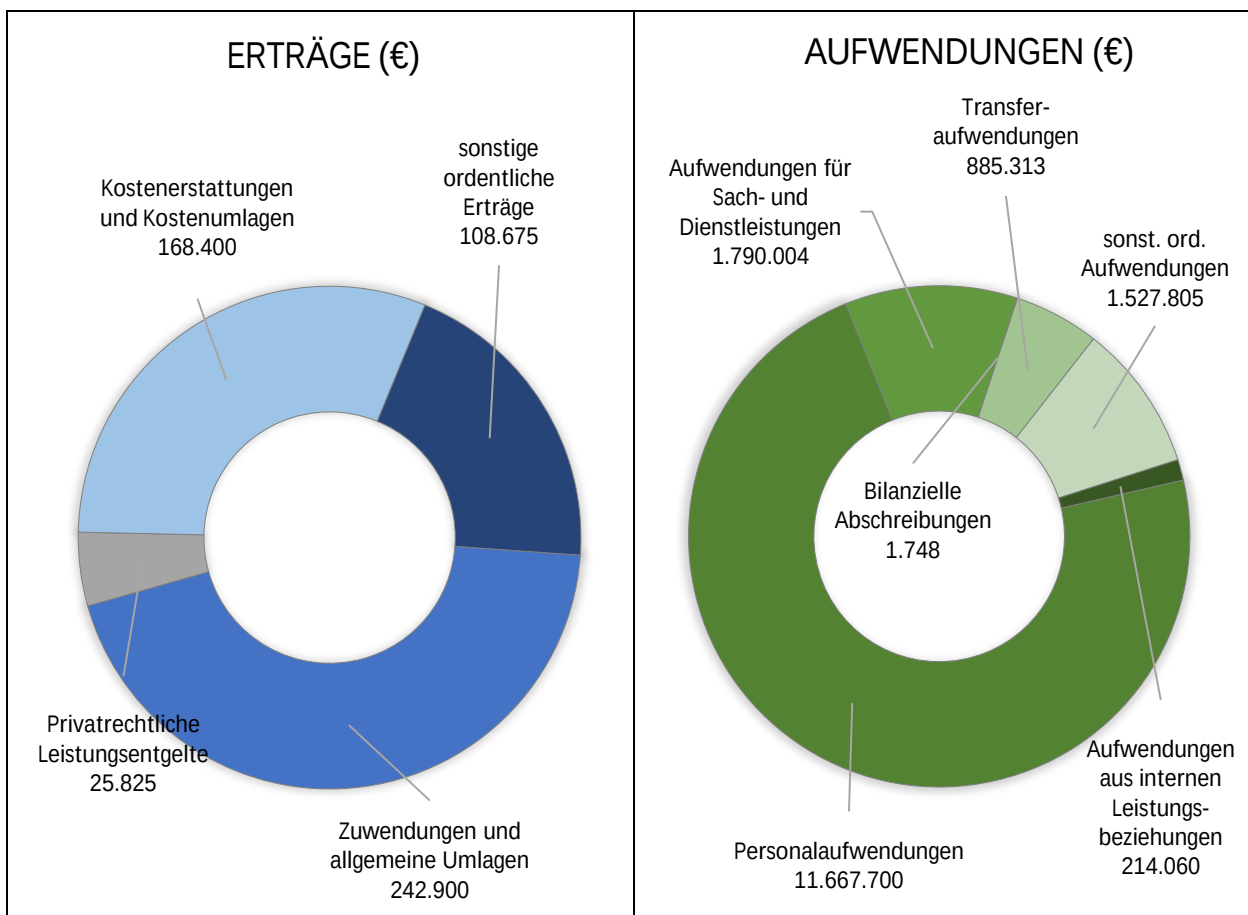
|           |                   |
|-----------|-------------------|
| <b>12</b> | <b>Versorgung</b> |
| 1201      | Versorgung        |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
|                               |                 |

#### Produktgruppenbeschreibung:

Der Produktbereich 01 (Diözesanleitung) umfasst folgende Produktgruppen:

- Leitung
- Offizialat
- Öffentlichkeitsarbeit
- Prävention und Machtmissbrauch
- Räte
- Mittelinstanzen
- Organisation und Recht
- Innenrevision



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 01 Diözesanleitung

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 270.774,57              | 241.220               | 242.900               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 135,00                  | 34.425                | 25.825                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 138.037,88              | 206.700               | 168.400               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 75.443,59               | 180.875               | 108.675               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>484.391,04</b>       | <b>663.220</b>        | <b>545.800</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -9.597.651,73           | -10.211.760           | -11.667.700           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -1.076.614,77           | -1.733.648            | -1.790.004            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -108,93                 | -876                  | -1.748                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -888.864,97             | -890.593              | -885.313              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -683.828,80             | -1.201.054            | -1.527.805            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-12.247.069,20</b>   | <b>-14.037.931</b>    | <b>-15.872.570</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-11.762.678,16</b>   | <b>-13.374.711</b>    | <b>-15.326.770</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-11.762.678,16</b>   | <b>-13.374.711</b>    | <b>-15.326.770</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-11.762.678,16</b>   | <b>-13.374.711</b>    | <b>-15.326.770</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -194.600              | -214.060              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-11.762.678,16</b>   | <b>-13.569.311</b>    | <b>-15.540.830</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 01 Diözesanleitung**

| Nr. | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 270.774,57              | 241.220               | 242.900               | 0         |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 135,00                  | 34.425                | 25.825                | 0         |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 248.638,40              | 206.700               | 168.400               | 0         |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 75.443,59               | 180.875               | 108.675               | 0         |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>594.991,56</b>       | <b>663.220</b>        | <b>545.800</b>        | <b>0</b>  |
| 10  | - Personalauszahlungen                                                       | -9.605.572,11           | -10.211.760           | -11.667.700           | 0         |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -1.112.768,81           | -1.733.648            | -1.790.004            | 0         |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14  | - Transferauszahlungen                                                       | -888.864,97             | -890.593              | -885.313              | 0         |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -684.791,49             | -1.395.654            | -1.741.865            | 0         |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-12.291.997,38</b>   | <b>-14.231.655</b>    | <b>-16.084.882</b>    | <b>0</b>  |
| 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-11.697.005,82</b>   | <b>-13.568.435</b>    | <b>-15.539.082</b>    | <b>0</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         |
| 23  | <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                   | -23.470,23              | 0                     | 0                     | 0         |
| 25  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 26  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | -23.000               | -8.000                | 0         |
| 27  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28  | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 30  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-23.470,23</b>       | <b>-23.000</b>        | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |
| 31  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-23.470,23</b>       | <b>-23.000</b>        | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |
| 32  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-11.720.476,05</b>   | <b>-13.591.435</b>    | <b>-15.547.082</b>    | <b>0</b>  |
| 33  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 37  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 38  | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-11.720.476,05</b>   | <b>-13.591.435</b>    | <b>-15.547.082</b>    | <b>0</b>  |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 40  | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-11.720.476,05</b>   | <b>-13.591.435</b>    | <b>-15.547.082</b>    | <b>0</b>  |



|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
| Produktgruppe 0101            | Leitung         |

#### Produktgruppenbeschreibung:

Der vorstehenden Produktgruppe sind folgende Produkte zugeordnet:

- Produkt 010101 Aufgaben des Bischofs
- Produkt 010102 Aufgaben der Weihbischofe
- Produkt 010103 Domkapitel
- Produkt 010104 Aufgaben des Generalvikars
- Produkt 010105 Zentrale Aufgaben Leitung
- Produkt 010106 Intervention

Spar- und Strategieprozess im Bistum Münster (SuSP)

Nach der Präsentation der Kirchensteuer- und Mitgliederentwicklung im Jahr 2019 („Gutmann-Studie“) haben Diözesanrat und Kirchensteuerrat die Bistumsleitung beauftragt, erforderliche Schritte für einen Spar- und Strategieprozess zu entwickeln und umzusetzen.. Ein partizipativ angelegter Strategieprozess soll zukünftige Schwerpunkte benennen und eine mittelfristige Zuordnung von erforderlichen Haushaltsmitteln vorbereiten.

Der Spar- und Strategieprozess bezieht sich auf alle Handlungsfelder bzw. Produktgruppen des Bistumshaushalts. Er wird sich zunehmend in Teilprozesse gliedern. Prioritär ist dabei die pastorale Ausrichtung im Sinne des Sendungsauftrags im Bistum Münster, worauf sich u. a. ein Prozess zur Entwicklung der pastoralen Strukturen im Bistum Münster bezieht. Korrespondierende und unterstützende Dienste, insbesondere die Bistumsverwaltung, sollen so organisiert sein, dass sie den Anforderungen der Pfarreien, Zentralrendanturen, kirchlicher Einrichtungen und Träger und öffentlichen Institutionen gerecht wird.

Diözesanrat und Kirchensteuerrat werden kontinuierlich über die Entwicklungen im Spar- und Strategieprozess informiert und in Beschlüsse einbezogen. Ein weiterer Prozess befindet sich aktuell in der Ausarbeitung und wird sich anschließen.

Beteiligte Kostenstellen: 100001, 100010, 104200, 104500, 105010, 105110, 105240, 106040, 106100

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

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

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung           | Erträge    | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------|------------|--------------|----------------|
| 010101  | Aufgaben des Bischofs | -217.900 € | 723.140 €    | -505.240 €     |

*Aufwendungen für die Aufgaben des Bischofs von Münster.*

*Für den Bischof sind nur die seine Wohnung betreffenden Ausgaben dem Haushalt des B. Stuhls zugeordnet, alle übrigen Aufwendungen erscheinen im Bistumshaushalt.*

#### 41 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.

**50 Personalaufwendungen:**

Bezüge des Bischofs und des Verwaltungspersonals (356,1 T€).

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

2026 sind für die Einführung eines neuen Bischofs Veranstaltungskosten in Höhe von 250.000 € eingeplant. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten u. a. die Verfügungsmittel des Bischofs bzw. des Diözesanadministrators (30 T€) sowie des Bischofs em. (5 T€). Darüber hinaus sind für Veröffentlichungen des Bischofs bzw. des Diözesanadministrators (z. B. Bischofsbuch, Bischofspost an Firmlinge etc.) weitere rd. 20 T€ und für Repräsentationen 45 T€ ausgewiesen.

| Produkt | Bezeichnung               | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------|----------|--------------|----------------|
| 010102  | Aufgaben der Weihbischöfe | 30.000 € | 689.230 €    | -659.230 €     |

*Aufwendungen für die Aufgaben der Weihbischöfe im Bistum Münster.*

*Die 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 Offizial für den oldenburgischen Teil nicht in diesem Haushalt geführt.*

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Die Spenden erträge werden im Bereich der Transferaufwendungen direkt ihrem Bestimmungszweck zugeführt.

**50 Personalaufwendungen:**

Bezüge der nicht durch das Domkapitel besoldeten Weihbischöfe und des Verwaltungspersonals (570,9 T€).

**53 Transferaufwendungen:**

Die Transferaufwendungen betreffen mit rd. 54,1 T€ die an die Domkirchenkasse abzuführenden Mittel zur Aufbringung der Zusatzgehälter für Weihbischöfe. Daneben ist die zweckbestimmte Weiterleitung von Spenden (siehe 45) eingeplant.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Verfügungsmittel der Weihbischöfe (insg. 22,5 T€) und Repräsentationskosten in Höhe von 3,5 T€.

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 010103  | Domkapitel  | 0 €     | 290.700 €    | -290.700 €     |

*Die Aufwendungen für das Domkapitel betreffen nur die Ausgleichszahlungen des Bistums an das Domkapitel für die Besoldung und Versorgung des Domklerus (einschl. Krankheitskostenbeihilfen). Das Domkapitel selbst verfügt als jur. Person über einen eigenen Haushalt.*

**53 Transferaufwendungen:**

Ausgleichszahlungen des Bistums an das Domkapitel für die Besoldung und Versorgung des Domklerus (einschl. Krankheitskostenbeihilfen).

| Produkt | Bezeichnung                | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010104  | Aufgaben des Generalvikars | 0 €     | 687.600 €    | -687.600 €     |

*Aufwendungen für die Aufgaben des Generalvikars im Bistum Münster.*

**50 Personalaufwendungen:**

316,0 T€      Bezüge des Verwaltungspersonals der Stabstelle Strategisches Management und des Büros des Ständigen Vertreters des Diözesanadministrators

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |                                                                              |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| 250,0 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           | Begleitung und Umsetzung von VND („Verwaltung neu denken“) in der Verwaltung |              |                |
| <i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br>Verfügungsmittel des Generalvikars/des Ständigen Vertreters des Diözesanadministrators (20 T€). Weitere 60 T€ enthält der Ansatz darüber hinaus wie schon im Vorjahr Mittel für den begonnenen Restrukturierungsprozess (Verwaltung neu Denken, VND) im Bischöflichen Generalvikariat.                                                                                                                                                                                              |                           |                                                                              |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung               | Erträge                                                                      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Zentrale Aufgaben Leitung | 0 €                                                                          | 56.600 €     | -56.600 €      |
| <i>Nicht aufteilbare Aufwendungen für die Bistumsleitung (Stabstellen)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                                                                              |              |                |
| <i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br>50 T€ Reisekosten für diesen Personalbereich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                                                                              |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung               | Erträge                                                                      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Intervention              | 0 €                                                                          | 495.650 €    | -495.650 €     |
| <i>Die Stabsstelle Intervention und Prävention gibt es im Bistum Münster seit April 2019. Sie wurde gegründet, um eine möglichst einheitliche Verfahrens- und Vorgehensweise beim Thema des Sexuellen Missbrauchs zu gewährleisten. Alle Fragestellungen, die mit dieser Thematik verbunden sind, laufen hier zentral zusammen. Geleitet wird die Stabsstelle durch eine Geschäftsführung. Neben je zwei Interventions- und Präventionsbeauftragten ist weiteres Personal für organisatorische und Verwaltungsfragen zuständig.</i> |                           |                                                                              |              |                |
| <i>50 Personalaufwendungen:</i><br>Ausschließlich Personalaufwendungen für die Stabsstelle Intervention und Prävention (495,7 T€).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                                                                              |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0101 Leitung**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 203.822,54              | 222.500               | 217.900               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 56.721,00               | 70.000                | 30.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>260.543,54</b>       | <b>292.500</b>        | <b>247.900</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.067.582,40           | -1.922.540            | -1.988.620            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -26.571,19              | -3.000                | -4.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -376.225,90             | -310.130              | -374.800              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -199.520,00             | -288.000              | -535.900              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.669.899,53</b>    | <b>-2.523.670</b>     | <b>-2.903.320</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.409.355,99</b>    | <b>-2.231.170</b>     | <b>-2.655.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.409.355,99</b>    | <b>-2.231.170</b>     | <b>-2.655.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.409.355,99</b>    | <b>-2.231.170</b>     | <b>-2.655.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -36.000               | -39.600               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.409.355,99</b>    | <b>-2.267.170</b>     | <b>-2.695.020</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0101 Leitung

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
| Produktgruppe 0102            | Offizialat      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Kurzbeschreibung:</b><br/> 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.<br/> Grundsätzlich ist das Offizialat kirchliches Gericht für alle Bereiche des kirchlichen Rechtes. Tatsächlich beschränkt sich die Gerichtstätigkeit, von wenigen Ausnahmen abgesehen, auf Ehenichtigkeitsverfahren.</p> <p><b>Ziele:</b><br/> 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.</p> <p><b>Zielgruppen:</b><br/> - Personen, die eine kirchliche Ehe schließen möchten, obwohl einer der Partner bereits einmal verheiratet war,<br/> - Personen, denen es wichtig ist, nach der Ordnung der Kirche zu leben,<br/> - Personen, die nach einer Scheidung zivil wieder geheiratet haben und wo ein Arbeitsverhältnis mit der katholischen Kirche besteht bzw. dieses angestrebt wird.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 000020, 105010, 104500, 106100</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |           |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Offizialat  | 147.000 € | 715.230 €    | -568.230 €     |
| <i>Vgl. Produktgruppenerläuterung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/> Es handelt sich mit 22 T€ 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.<br/> Des weiteren werden Kostenerstattungen für Tätigkeiten erwartet, die das Offizialat für andere Bistümer übernimmt (125 T€)</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Es handelt sich um die Personalkosten des Verwaltungspersonals und der Richterinnen und Richter am Offizialat. Die im Vorjahr noch geplante Stelleneinsparung wurde nicht umgesetzt (Rückkehr der Stelleninhaber:in).</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b><br/> Mehrheitlich fallen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen die Erstellung von Gutachten an (16 T€).</p> |             |           |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung     | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|--------------|----------------|
| 010202                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Schlichtungsrat | 0 €     | 30.000 €     | -30.000 €      |
| <p><i>Der neue Schlichtungsrat überprüft in einem ordentlichen Verfahren kirchliche Verwaltungsentscheidungen. Die entsprechende Ordnung hat Bischof em. Dr. Felix Genn am 1. März 2025 in Kraft gesetzt. Die Schlichterinnen und Schlichter sind dabei unabhängig. Beispiele der Verwaltungsakte, die Gegenstand eines Schlichtungsverfahrens werden können, sind lt. der Ordnung Ernennungen, Versetzungen oder Amtsenthebungen insbesondere von Klerikern ebenso wie die Errichtung, Veränderung, Auflösung oder Aufhebung kirchlicher Rechtsträger oder auch Erlasse zu kirchlichen Immobilien. Auch Dekrete, durch die einer Person ein Tun oder Unterlassen auferlegt wird, können Gegenstand eines Schlichtungsverfahrens werden.</i></p> <p><i>Neben der Ordnung des Schlichtungsrates tritt am 1. März auch eine Disziplinarordnung für Kleriker in Kraft. Ziel dieser Ordnung ist es, wie es in der Präambel heißt, „das Wohl der Gemeinschaft der Gläubigen vor einem unangemessen oder missbräuchlich ausgeübten Dienst oder Amt eines Klerikers zu schützen“.</i></p> |                 |         |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b><br/> Es werden für den Einsatz der Schlichterinnen und Schlichter Sachverständigenkosten in Höhe von 30.000,-- € veranschlagt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0102 Offiziat**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 129.287,88              | 175.000               | 147.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>129.287,88</b>       | <b>175.000</b>        | <b>147.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -708.303,98             | -734.350              | -687.480              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -19.624,79              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -5.729,56               | -26.050               | -54.450               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-733.658,33</b>      | <b>-760.400</b>       | <b>-741.930</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-604.370,45</b>      | <b>-585.400</b>       | <b>-594.930</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-604.370,45</b>      | <b>-585.400</b>       | <b>-594.930</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-604.370,45</b>      | <b>-585.400</b>       | <b>-594.930</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -3.000                | -3.300                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-604.370,45</b>      | <b>-588.400</b>       | <b>-598.230</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0102 Offizialat

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                       |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung       |
| Produktgruppe 0103            | Öffentlichkeitsarbeit |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktgruppenbeschreibung:</b></p> <p><b>Kurzbeschreibung:</b><br/> 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.</p> <p>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.</p> <p><b>Ziele:</b><br/> 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.</p> <p><b>Zielgruppen:</b><br/> 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, Sinnangebote; Menschen, die an einzelnen Kirchenangeboten interessiert sind; Menschen in besonderen Lebenslagen; junge Menschen; Journalisten und Meinungsführer; Vertreter gesellschaftlich relevanter Gruppen.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104200, 104500, 105010, 106040, 106100</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |          |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung           | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Öffentlichkeitsarbeit | 10.000 € | 3.375.369 €  | -3.365.369 €   |
| <i>Allgemeine Presse- und Öffentlichkeitsarbeit durch die Stabstelle Kommunikation im Bischöflichen Generalvikariat</i>                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |          |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/> Die ordentlichen Erträgen entfallen auf die Erstattungen durch das Offizialat Vechta für Veröffentlichungen (10 T€)</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Die Aufwendungen für das Personal der Abteilung Öffentlichkeitsarbeit belaufen sich auf 2.121.820,-- €. Weitere 10.000,-- € sind für Honorarzahllungen angesetzt.</p> |                       |          |              |                |

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

Mit 300.000,-- € werden sämtliche Dienstleistungen der Stabstelle Kommunikation veranschlagt. Hier werden sämtliche Dienstleistungen für die Druckerzeugnisse sowie Web-Hosting/Server-Dienste, Internetauftritte/Intranetauftritte, das Mitarbeitermagazin und benötigte APP's (Handysoftware) für die einzelnen Mitarbeitenden der Pressestelle gezahlt. Zudem sind hier ab dem Jahr 2024 die Dienste der Streamer in der Rundfunkarbeit zugeordnet, da die Streamer nun bei der Pfarrei St. Lamberti angestellt sind und wir der Pfarrei einen bestimmten Betrag erstatten. Aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen, der Digitalisierung, des erhöhten Aufkommens an Dienstleistungen, der Tatsache, dass die beruflichen Netzwerke wie Xing, LinkedIn etc. professioneller aufgezogen werden und die zusätzlichen Kosten für die Streamer liegt der Ansatz bei 300.000,00 €.

Weitere 813.649,-- € entfallen auf die „Arbeitgeberkampagne“ (Maßnahme M000031000). Für das Bistum Münster soll eine Arbeitgeberkampagne entwickelt werden, um angesichts der Schwierigkeiten, Personal für den kirchlichen Dienst zu gewinnen, die Mitarbeiterbindung zu stärken und die Personalgewinnung zu unterstützen. Die 2026 veranschlagten Mittel in Höhe von 808.563,-- € sind mit HV 40 (Freigabe durch den Kirchensteuerrat) zunächst gesperrt.

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen

84.000,-- € für allgemeine Publikationen aus den unterschiedlichen Aufgabenbereichen des Bischöflichen Generalvikariats.

5.000,-- € für die Patenschafts-Abonnements Kirche + Leben. Nach Zustimmung der LEIKO wurden die Print-Abos für jeden Fachbereich auf digitale Kombi-Abos umgestellt. Nur noch vereinzelte Personen im BGV erhalten Print-Abos (wie z. B. der Bischof, die Weihbischöfe etc.). Durch die Umstellung kann der HH-Ansatz von 14.500,-- € auf 5.000,-- € reduziert werden.

| Produkt | Bezeichnung                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010302  | Bistumszeitung Kirche u. Leben | 0 €     | 437.645 €    | -437.645 €     |

*Kirche+Leben ist die Wochenzeitung im Bistum Münster. Das Bistum trägt (aufgrund vertraglicher Pflichten) die u. a. Kosten.*

#### 50 Personalaufwendungen:

Für die Redaktion der Bistumszeitung Kirche + Leben fallen 42.830,-- € an Personalkosten an.

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

Die Zuweisung von 394.815 € wurden zuletzt im Produkt 010301 ausgewiesen. Die Zuordnung wird mit der Planung 2026 korrigiert, da es sich um die Subventionierung des Internetauftritts ‚kirche-und-leben.de‘ durch das Bistum handelt.

| Produkt | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------|---------|--------------|----------------|
| 010303  | Kirchliches Amtsblatt | 200 €   | 0 €          | 200 €          |

*Das Kirchliche Amtsblatt für das Bistum Münster erscheint nur noch digital. Daher entstehen keine direkten Aufwendungen für Druck und Versand mehr. Nur noch ein sehr geringer Teil der vorherigen Auflage wird gedruckt und postalisch verschickt. Die Kosten können nicht separiert werden. Hierfür werden jedoch Kostenerstattungen erzielt.*

| Produkt | Bezeichnung               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010304  | Rundfunk u. Fernseharbeit | 0 €     | 14.500 €     | -14.500 €      |

*Die Aufwendungen für die Rundfunk- und Fernseharbeit bestehen in Höhe von 11.500,-- € aus Honorar- Fahrt und Tagungskosten.*

*53 Transferaufwendungen:*

*Für Gottesdienstübertragungen aus der Basilika in Kevelaer wurde ein Studio eingerichtet. An jedem Samstag und jeden Dienstag wird eine (Vorabend-)Messe bei Radio Horeb und EWTN übertragen. Die Gesamtausgaben der Übertragungen teilen sich zu je 25 % Radio Horeb, EWTN, die Wallfahrtsleitung und das Bistum Münster (je 3.000,00 €).*

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0103 Öffentlichkeitsarbeit

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 200                   | 200                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 13.767,91               | 12.000                | 10.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>13.767,91</b>        | <b>12.200</b>         | <b>10.200</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -1.865.559,05           | -1.967.950            | -2.180.150            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -808.041,70             | -1.473.378            | -1.508.464            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -6.155,00               | -5.100                | -5.400                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -86.817,75              | -104.500              | -95.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.766.573,50</b>    | <b>-3.550.928</b>     | <b>-3.789.014</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.752.805,59</b>    | <b>-3.538.728</b>     | <b>-3.778.814</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.752.805,59</b>    | <b>-3.538.728</b>     | <b>-3.778.814</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.752.805,59</b>    | <b>-3.538.728</b>     | <b>-3.778.814</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -35.000               | -38.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.752.805,59</b>    | <b>-3.573.728</b>     | <b>-3.817.314</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0103 Öffentlichkeitsarbeit

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung                |
| Produktgruppe 0104            | Prävention und Machtmissbrauch |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktgruppenbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung:<br/>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.</p> <p>Die Zahlungen zur Anerkennung des Leids an Betroffene werden seit dem Jahr 2021 aus Mitteln des Bischöflichen Stuhls geleistet. Diese Anerkennungsleistungen werden nach einem für alle deutschen Diözesen geltenden Verfahren direkt vom VDD gezahlt. Die Bistümer stellen die benötigten Mittel durch Zahlungen auf ein „Anerkennungskonto“ beim VDD zur Verfügung.</p> <p>Ziele:<br/>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.</p> <p>Zielgruppe:<br/>Haupt- und Ehrenamtliche, die mit Kindern und Jugendlichen im Raum der Kirche arbeiten.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100030, 104500, 105010, 105110, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Präventionsschulungen | 8.150 € | 301.120 €    | -292.970 €     |
| <p><i>Im Bistum Münster hat Bischof Dr. Felix Genn eine Präventionsordnung in Kraft gesetzt, die verschiedene Maßnahmen benennt, um mit sexualisierter Gewalt professionell umzugehen und schützende Strukturen zu etablieren. Unter anderem sieht die Ordnung verpflichtende Präventionsschulungen für diverse Personalbestände und Betätigungsfelder des Bistums vor.</i></p>              |                       |         |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen:</b><br/>Kurs- und Tagungsgebühren bzw. Kostenerstattungen für Präventionsschulungen werden nur für die Inanspruchnahme von Schulungen durch nicht förderfähige Dritte erhoben.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Es handelt sich um die Personal- und Honoraraufwendungen für die Stabstelle Intervention und Prävention (hier: Präventionsarbeit)</p> |                       |         |              |                |

**53 Transferaufwendungen:**

2024 und 2025 waren hier noch 26.000,-- € für die Täterberatung und -begleitung vorgesehen. Hierbei handelte es sich um ein Fortbildungsprojekt beim Caritasverband.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Es handelt sich mit 57.750,-- € um die allgemeinen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Umsetzung der Präventionsordnung.

| Produkt | Bezeichnung                 | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010402  | Hilfen für Missbrauchsfälle | 0 €     | 0 €          | 0 €            |

*Die Zahlungen zur Anerkennung des Leids wurden auf Beschluss des Kirchensteuerrats vollständig in den Haushalt des Bischöflichen Stuhls verlagert, da hierfür nicht originär Kirchensteuermittel in Anspruch genommen werden sollen.*

| Produkt | Bezeichnung             | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010403  | Aufarbeitungskommission | 0 €     | 463.000 €    | -463.000 €     |

*Für die „Unabhängige Aufarbeitungskommission zur Aufarbeitung des sexuellen Missbrauchs und sexualisierter Gewalt für die Regionen des Bistums Münster“ (kurz: UAK) sollen Gesamtmittel in Höhe von 1,75 Mio. € aufgebracht werden. Hiervon entfallen 1.400.000,-- € auf Kirchensteuermittel, 175.000,-- € auf Mittel des Bischöflichen Stuhls und 175.000,-- € auf Mittel von kirchlichen Verbänden und Orden. Die Mittel werden bis zum 31.12.2026 bereitgestellt und sind vorgesehen für die Arbeit eines unabhängigen Trägervereins der UAK. Die Mittel dienen zur zweckgebundenen Finanzierung*

- der hauptamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern*
- der Projektmittel für Öffentlichkeitsarbeit, Berichte, Veranstaltungen etc.*
- der Sachkosten für Arbeitsstelle und Aufwandsentschädigungen der ehrenamtlichen UAK*
- der Ausstattung der Arbeitsstelle*
- die Evaluierung der UAK*

**53 Transferaufwendungen:**

*Nach erster Mittelbereitstellung 2023 in Höhe von 50.000,-- € werden in den Jahren 2024 bis 2026 jeweils 450.000,- € veranschlagt.*

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Es fallen zusätzlich noch diverse Sachkosten für die Arbeit der Aufarbeitungskommission an.



**Haushaltsplan 2026**

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0104 Prävention und Machtmissbrauch

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 135,00                  | 150                   | 150                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | -50,00                  | 8.000                 | 8.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                      | <b>85,00</b>            | <b>8.150</b>          | <b>8.150</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                            | -189.608,70             | -196.700              | -237.870              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | -57.699,48              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                            | -249.005,12             | -476.000              | -450.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | -41.385,19              | -77.750               | -70.750               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                 | <b>-537.698,49</b>      | <b>-750.450</b>       | <b>-758.620</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                               | <b>-537.613,49</b>      | <b>-742.300</b>       | <b>-750.470</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>         | <b>-537.613,49</b>      | <b>-742.300</b>       | <b>-750.470</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtg. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-537.613,49</b>      | <b>-742.300</b>       | <b>-750.470</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                           |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                      |                         | -5.000                | -5.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                       | <b>-537.613,49</b>      | <b>-747.300</b>       | <b>-755.970</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0104 Prävention und Machtmissbrauch

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
| Produktgruppe 0105            | Räte            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |                                                   |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------------------------------|------------------|---------------|-------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|-------------|---------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------|
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br><br>Zur Produktgruppe 0105 gehören der <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bischöfliche Rat</li> <li>• Vermögensrat</li> <li>• Diakonenrat</li> <li>• Diözesanrat</li> <li>• Kirchensteuerrat</li> <li>• Priesterrat.</li> </ul><br>Beteiligte Kostenstellen: 103010, 104200, 104500, 105010, 105110, 106040, 106100                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                                                   |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| <b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b><br><br><table> <tr> <td>Gremium</td><td>Anzahl Mitglieder</td><td>Anzahl Sitzungstermine</td></tr> <tr> <td>Diözesanrat</td><td>47 Mitglieder</td><td>5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit KSTR</td></tr> <tr> <td>Kirchensteuerrat</td><td>20 Mitglieder</td><td>5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit DR</td></tr> <tr> <td>Vermögensrat</td><td>5-8 Mitglieder</td><td>mehrmals nach Bedarf</td></tr> <tr> <td>Diakonenrat</td><td>13 Mitglieder</td><td>3 x jährlich + 3 x jährlich geschäftsf. Ausschuss</td></tr> <tr> <td>Priesterrat</td><td>ca. 20 Mitglieder</td><td>2 x jährlich</td></tr> </table> |                   |                                                   | Gremium | Anzahl Mitglieder | Anzahl Sitzungstermine | Diözesanrat | 47 Mitglieder | 5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit KSTR | Kirchensteuerrat | 20 Mitglieder | 5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit DR | Vermögensrat | 5-8 Mitglieder | mehrmals nach Bedarf | Diakonenrat | 13 Mitglieder | 3 x jährlich + 3 x jährlich geschäftsf. Ausschuss | Priesterrat | ca. 20 Mitglieder | 2 x jährlich |
| Gremium                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Anzahl Mitglieder | Anzahl Sitzungstermine                            |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| Diözesanrat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 47 Mitglieder     | 5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit KSTR             |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| Kirchensteuerrat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20 Mitglieder     | 5 x jährlich + 1 x gemeinsam mit DR               |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| Vermögensrat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5-8 Mitglieder    | mehrmals nach Bedarf                              |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| Diakonenrat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 13 Mitglieder     | 3 x jährlich + 3 x jährlich geschäftsf. Ausschuss |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |
| Priesterrat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ca. 20 Mitglieder | 2 x jährlich                                      |         |                   |                        |             |               |                                       |                  |               |                                     |              |                |                      |             |               |                                                   |             |                   |              |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010501                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Vermögensrat | 0 €     | 5.720 €      | -5.720 €       |
| <i>Im Jahr 2024 wurden in Umsetzung des „Liber V“ die Aufgaben von Kirchensteuerrat und dem Vermögensrat als neuem DVVR neu geordnet. Dem Vermögensrat ist die Entscheidung über die Bewilligung von Investitionszuweisungen gemäß Zuweisungsordnungen zur Finanzierung von Herstellungs- und Erhaltungsmaßnahmen der Kirchengemeinden und (Kirchen-)Gemeindeverbänden übertragen. Außerdem obliegt ihm die Genehmigung vieler Rechtsgeschäfte kirchlicher Rechtsträger.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>Tagungskosten und Fahrtkostenerstattungen für die Sitzungen des Vermögensrates.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010502                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Diakonenrat  | 0 €     | 2.500 €      | -2.500 €       |
| <i>Der Diakonenrat repräsentiert die Ständigen Diakone des Bistums Münster. Zu seinen Aufgaben gehören die Beratung und Unterstützung des Bischofs im Hinblick auf den Diakonat und den Dienst der Ständigen Diakone, die Mitwirkung bei der Weiterentwicklung und Förderung des Ständigen Diakonats, die Mitsorge um die Lebensgestaltung und Spiritualität der Ständigen Diakone, ihrer Ehefrauen und ihrer Familien, die Beratung und Mitwirkung bei der Aus- und Fortbildung der Ständigen Diakone, die Entsendung von Vertretern in diözesane und überdiözesane Gremien und die Zusammenarbeit mit dem Priesterrat sowie dem Rat der Pastoralreferentinnen und Pastoralreferenten.</i> |              |         |              |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Tagungskosten und Fahrtkostenerstattungen für die Sitzungen des Diakonenrats.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010503                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Diözesanrat      | 0 €     | 245.350 €    | -245.350 €     |
| <p><i>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.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Die Personalaufwendungen mit 220,1 T€ entfallen ausschließlich auf die Geschäftsführung des Diözesanrates.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010504                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Kirchensteuerrat | 0 €     | 13.500 €     | -13.500 €      |
| <p><i>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.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |         |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Tagungskosten und Fahrtkostenerstattungen für die Sitzungen des Kirchensteuerrats.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010505                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Priesterrat      | 0 €     | 8.000 €      | -8.000 €       |
| <p><i>Der Priesterrat ist das Organ, durch das das Presbyterium (Priesterkollegium) der Diözese aufgrund seiner besonderen Berufung seine Teilhabe am Dienstamt des Bischofs wahrnimmt. So fördert der Priesterrat die Kollegialität und Konfraternität (Bruderschaft) im Presbyterium, nimmt am bischöflichen Leitungsdienst teil und berät den Bischofs in allen das gesamte Presbyterium betreffenden Aufgaben.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |         |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Tagungskosten und Fahrtkostenerstattungen für die Sitzungen des Priesterrats.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010506                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Diözesankomitee  | 0 €     | 48.800 €     | -48.800 €      |
| <p><i>Als Zusammenschluss der organisierten Laien will das Diözesankomitee im Bistum Münster die "Stimme der Kirche" in Gesellschaft und Politik sein. Gleichzeitig vertritt das Komitee die Anliegen der Laien auch innerhalb der katholischen Kirche und gestaltet das kirchliche Leben im Bistum mit. Das Komitee befasst sich unter anderem mit Fragen der Gerechtigkeit, der Beteiligung der Laien an Entscheidungsprozessen in der Kirche, der Situation von Flüchtlingen, dem Umgang mit wiederverheirateten Geschiedenen und Homosexuellen und dem Sterben in Würde. Darüber hinaus sieht es sich als ein Netzwerk der Erwachsenen- und Jugendverbände und Laiengremien auf Stadt- und Kreisebene im rheinisch-westfälischen Bistumsteil wie auch im Officialatsbezirk Oldenburg. Dazu bietet es sich als Gesprächspartner für die kirchlichen Amtsträger im Bistum, aber auch für Politik und Gesellschaft an.</i></p> <p>Das Diözesankomitee führt einen eigenen Haushalt unter der Gemeindekennziffer (GKZ) 1130</p> |                  |         |              |                |

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Geschäftsaufwendungen, Veranstaltungs- und Tagungskosten sowie Fahrtkostenerstattungen für das Diözesankomitee.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0105 Räte**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -188.839,99             | -214.820              | -220.100              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -2.339,92               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -33.557,66              | -92.020               | -95.520               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-224.737,57</b>      | <b>-306.840</b>       | <b>-315.620</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-224.737,57</b>      | <b>-306.840</b>       | <b>-315.620</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-224.737,57</b>      | <b>-306.840</b>       | <b>-315.620</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-224.737,57</b>      | <b>-306.840</b>       | <b>-315.620</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -7.500                | -8.250                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-224.737,57</b>      | <b>-314.340</b>       | <b>-323.870</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0105 Räte

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
| Produktgruppe 0106            | Mittelinstanzen |

**Produktgruppenbeschreibung:**

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.

Beteiligte Kostenstellen: 000030, 101100, 104200, 104500, 105010, 105110, 105220, 106040, 106100, 121000.1210, 122000.1220, 123000.1230, 124000.1240, 125000.1250, 126000.1260, 127000.1270, 128000.1280, 5110191000

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Produktübersicht:**

| Produkt | Bezeichnung         | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------|---------|--------------|----------------|
| 010601  | Bischofsbüro Xanten | 8.000 € | 55.950 €     | -47.950 €      |

*Das Büro des Weihbischofs am Niederrhein in Xanten verfügt über einen eigenen Teilhaushalt. Die Ansätze wurden in Anlehnung an die Rechnungsergebnisse und auf Basis von Erfahrungswerten gebildet.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Es handelt sich um Nebenkostenerstattungen in Höhe von 8.000 €.

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

28.000,-- € entfallen auf Unterhaltungs- und Reinigungsaufwendungen für das Bischofsbüro in Xanten.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Allgemeine Sachkosten des Bischofsbüros am Niederrhein.



| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------|--------------|----------------|
| 010602                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Dekanate                 | 1.000 €  | 13.000 €     | -12.000 €      |
| <p><i>Mit Dekret des Bischofs vom 05.03.2025 (§ 88 KA 2025 Nr. 4) wurden die Dekanate zum 01.01.2026 aufgehoben und alle Dechanten und Definitoren von ihren Aufgaben entpflichtet. Das Dechantenstatut tritt zu diesem Zeitpunkt außer Kraft. Bereits zum 01.01.2024 wurden die Pastoralen Räume kirchenrechtlich errichtet.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |          |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Um die Zusammenarbeit in den Dekanaten zu fördern, wird seit 2010 jährlich eine Klausurtagung der in den Dekanaten tätigen Priester und pastoralen Mitarbeiter/-innen unterstützt. Da die Dekanatsstrukturen ab dem 1. Januar 2026 nicht mehr existieren und bereits jetzt durch Pastorale Räume abgelöst werden, und es mehr Pastorale Räume gibt, soll der Ansatz von 4.000 auf 6.000 € angehoben werden.</p> <p>Die Zuweisung an die Pfarreien für die pfarrbezogenen Kosten der Dechanten (2025 = 36 T€) wird hingegen eingestellt.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Es handelt sich nur noch um verbleibende Mittelanmeldungen für Veranstaltungen aus dem Bereich der Kreis- und Stadtdekanate.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010603                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kreis- und Stadtdekanate | 39.050 € | 1.670.043 €  | -1.630.993 €   |
| <p><i>Im nordrhein-westfälischen Teil des Bistums Münster gibt es sieben Kreisdekanate sowie das Stadtdekanat Münster. Sie sind als pastorale und organisatorische mittlere Ebene des Bistums Münster Drehscheibe zwischen dem Bistum und den Pfarreien. Die Kreisdekanate und das Stadtdekanat dienen der Zusammenarbeit zwischen kirchlichen, kommunalen und staatlichen Institutionen sowie der Koordinierung der pastoralen Aufgaben in den jeweiligen Kreisen und der Stadt Münster.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Für das Personal in den Kreis- und Stadtdekanaten werden im Jahr 2026 Aufwendungen in Höhe von rd. 1,27 Mio. € eingeplant.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b><br/> Die Bauunterhaltungspauschale für die Kreis- und Stadtdekanatsbüros beläuft sich 2026 auf 7.700,-- €. Für die allgemeinen Unterhaltungs-, Reinigungs- und Energieaufwendungen in den KD/SD werden 89.840,-- € eingeplant.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Der Stadtdekanat Münster e. V. übernimmt seit 2022 das Stadtpastorale Projekt der Gemeinschaft Emmanuel (Emmanuel House) und das Projekt #feiernwir. Kosten 2026 = 44.000,-- €.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen für den Overhead der Kreis- und Stadtdekanate belaufen sich auf 206.785,-- €.</p> <p><b>57 Bilanzielle Abschreibungen:</b><br/> Abschreibungen auf die mobile Einrichtung der Kreis- und Stadtdekanate sowie auf einen grundstücksbezogenen Sondersachverhalt.</p> |                          |          |              |                |

## Finanzplan

*Auszahlungen für Baumaßnahmen*  
vgl. Teilfinanzplan B

*Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen*

Es handelt sich um den Erwerb von Einrichtungsgegenständen in den Kreis- und Stadtdekanaten (I000211000) in Höhe von 8.000,-- €.

| Produkt | Bezeichnung                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 010604  | KD-Projektgruppe "Offene Tür" | 4.500 €  | 4.500 €      | 0 €            |
| 010605  | KD-City Advent                | 25.000 € | 40.000 €     | -15.000 €      |
| 010606  | KD-Stadtschulseelsorger       | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| 010607  | KD-Hütte der guten Taten      | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| 010608  | KD-Kirchl. Filmfestival       | 30.000 € | 45.000 €     | -15.000 €      |
| 010609  | KD-MAV Südwest                | 0 €      | 0 €          | 0 €            |

*Mit der Überleitung auf das neue Finanzwesen wurde eine Komplettdarstellung der durch die Kreis- und Stadtdekanate verursachten Erträge und Aufwendungen möglich. Wurden in Vorjahren noch vorwiegend Personal- und Transferaufwendungen für die KD/SD gezeigt, so werden seit der Planung 2025 die kompletten Haushalte der KD/SD in der Produktgruppe 0106 abgebildet, wobei die Ergebnisbestandteile der EFL verursachungsgerecht in die Produktgruppe 0404 fließen sowie die Bestandteile für die Polizei-, Notfall- und Telefonseelsorge ebenfalls in die jeweils betroffenen Teilhaushalte.*

*Die Produkte 010604 bis 010609 enthalten maßnahmenbezogene Erträge und Aufwendungen welche in einzelnen Einrichtungen durchgeführt werden.*

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Mittelinstanzen**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                    | 6.000                 | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                    | 34.075                | 25.475                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 8.800,00                | 23.700                | 13.400                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                    | 4.954,68                | 98.875                | 68.675                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                      | <b>13.754,68</b>        | <b>162.650</b>        | <b>107.550</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                            | -1.155.776,97           | -1.158.960            | -1.275.470            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | -48.503,68              | -130.270              | -125.540              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                      | -108,93                 | -876                  | -1.748                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                            | -252.365,95             | -94.250               | -50.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | -16.836,80              | -326.034              | -317.985              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                 | <b>-1.473.592,33</b>    | <b>-1.710.390</b>     | <b>-1.770.743</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 18 | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                               | <b>-1.459.837,65</b>    | <b>-1.547.740</b>     | <b>-1.663.193</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19 | + Finanzerträge                                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 22 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>         | <b>-1.459.837,65</b>    | <b>-1.547.740</b>     | <b>-1.663.193</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 26 | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtg. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.459.837,65</b>    | <b>-1.547.740</b>     | <b>-1.663.193</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                           |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                      |                         | -52.500               | -57.750               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                       | <b>-1.459.837,65</b>    | <b>-1.600.240</b>     | <b>-1.720.943</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0106 Mittelinstanzen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -23.470,23              | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | -23.000               | -8.000                | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-23.470,23</b>       | <b>-23.000</b>        | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-23.470,23</b>       | <b>-23.000</b>        | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                        |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung        |
| Produktgruppe 0107            | Organisation und Recht |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktgruppenbeschreibung:</b></p> <p>Diese Produktgruppe beinhaltet die Haushaltsbereiche der Organisationsentwicklung, der Digitalisierung, der IT-Sicherheit, des Weltlichen und kirchlichen Rechts. Außerdem werden hier die Bereiche Umwelt- und Datenschutz abgebildet. Die bis 2024 hier abgebildete Fachstelle Controlling wurde im Zuge der Neuorganisation der Verwaltung (Verwaltung neu Denken) dem Fachbereich Finanzen und Bauen zugeordnet.</p> <p>Es handelt sich um wesentliche Bestandteile der Aufgaben der Fachbereiche R 600 Digitalisierung und Organisation sowie R 700 Recht.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104200, 104500, 105110, 106040, 106100</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  |          |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung                      | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010701                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Digitalisierung und Organisation | 0 €      | 361.820 €    | -361.820 €     |
| <p>An dieser Stelle sind die Aufwendungen der Sachgebiete R612 „Dokumentenmanagement“ und R613 „Digitale Befähigung und Schulung“ abgebildet.</p> <p>Der Bereich umfasste bis 2025 als damalige „Fachstelle für Organisation und Digitale Transformation“ zusätzlich noch die gesamte Leitung des Fachbereichs 600 (jetzt Produkt 010707). Außerdem wurde nach Überarbeitung der gesamten Fachstelle die Stabstelle 013 Strategische aus dem Personal- und Sachkostenbestand herausgelöst und neu im Produkt 010706 dargestellt.</p>                                                                                                                                                                                        |                                  |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b></p> <p>Es handelt sich um die Bezüge des Personals in den Sachgebieten R612 „Dokumentenmanagement“ und R613 „Digitale Befähigung und Schulung“. Die Kosten verringern sich von 667,6 T€ auf 350,8 T€ durch die o. a. Verlagerungen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung                      | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010702                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Umweltschutz                     | 25.000 € | 388.770 €    | -363.770 €     |
| <p>Das Sachgebiet Umwelt und Klima ist für die strategische Steuerung und Vernetzung des Umweltschutzes und der Schöpfungsverantwortung zuständig. Das Ziel ist es, die Umweltleistung im Bistum Münster kontinuierlich zu verbessern und den Umwelt- und Klimaschutz systematisch voranzutreiben. Dazu zählen beispielsweise das Energiemanagement im Bereich der Planung und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude im BGV oder die Förderung klimafreundlicher Mobilität. Seit dem Jahr 2024 wird eine einheitliche Strategie zu Umweltfragen für das Bistum Münster entwickelt. Das Projekt Biodiversität auf Kirchenland wird derzeit neu aufgerollt mit dem Ziel, diese auf unterschiedlichen Wegen zu verankern.</p> |                                  |          |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b></p> <p>Im Rahmen des Umweltschutzes werden öffentliche Fördergelder in Höhe von 25.000,-- € veranschlagt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |          |              |                |

**50 Personalaufwendungen:**

Bezüge (334,3 T€) und Honorare (1,0 T€) des Sachgebietes Umwelt und Klima

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

Externe Beratung und Umsetzung von Einzelmaßnahmen im Rahmen der Erstellung eines „Klimaschutzkonzeptes“ in der Fachstelle S 303 FS Umweltschutzmanagement u. Schöpfungsverantwortung (47 T€).

| Produkt | Bezeichnung  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------|---------|--------------|----------------|
| 010703  | Kirchenrecht | 0 €     | 287.433 €    | -287.433 €     |

*Im Sachgebiet Kirchenrecht geht es hauptsächlich um die Spendung und den Empfang von Sakramenten. Hier kann man zum Beispiel erfahren, wer für die Taufe eines Kindes zuständig ist, welche Voraussetzungen die Taufpaten mitbringen müssen, wer kirchlich heiraten kann, was zu tun ist, wenn ein Partner nicht katholisch ist, welche Rechtsstellung jene haben, die sich scheiden lassen und ob man später einmal kirchlich beerdigt werden kann, wenn man aus der Kirche ausgetreten ist.*

**50 Personalaufwendungen:**

Die Bezüge des Personals im Sachgebiet Kirchliches Recht im Fachbereich R 700 – Recht liegen bei 277,9 T€.

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 010704  | Datenschutz | 0 €     | 730.220 €    | -730.220 €     |

*Die Einrichtung der Fachstelle Datenschutz mit den entsprechenden Datenschutzbeauftragten im Bischöflichen Generalvikariat entspricht den aus der europäischen Datenschutzgrundverordnung, im speziellen den bestehenden Datenschutzvorschriften von Kirchen und religiösen Vereinigungen oder Gemeinschaften, gewachsenen Herausforderungen. Die Fachstelle 702 Datenschutz begleitet, berät, empfiehlt, konzipiert, kontrolliert, überwacht und unterstützt die Institutionen, Einrichtungen sowie die Pfarreien bei jeglichen Anforderungen im Bereich des Datenschutzes. Der betriebliche Datenschutzbeauftragte für das Bischöfliche Generalvikariat und die unter bischöflicher Aufsicht stehenden Einrichtungen im Bistum wirkt im speziellen auf die Einhaltung des Gesetzes über den Kirchlichen Datenschutz hin. Die Fachstelle Datenschutz bietet den Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen unter bischöflicher Aufsicht als Dienstleistung an, einen Datenschutzbeauftragten zu bestellen, um so den gesetzlichen Anforderungen nachzukommen. Sie oder er kann durch die Kirchenvorstände von den Pfarreien als Datenschutzbeauftragte abberufen und bestellt werden.*

**50 Personalaufwendungen:**

Die Bezüge des Personals in der Fachstelle Datenschutz im Fachbereich R 700 – Recht belaufen sich auf 424,7 T€.

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

90.000,-- € sind als Dienstleistungskosten für datenschutzrechtliche Stellungnahmen vorgesehen. Abstimmungen zu Softwareanwendungen mit der Abteilung IT, den Fachabteilungen sind notwendig um die in der Vergangenheit und in Zukunft eingesetzten bzw. einzusetzenden Produkte im Bischöflichen Generalvikariat sowie den Kirchengemeinden im Bistum Münster nach dem Gesetz über den Kirchlichen Datenschutz KDG datenschutzkonform zu definieren.

Des Weiteren ist für das Haushaltsjahr 2026 angedacht, im BGV sowie in Teilen der Kirchengemeinden ein abgestimmtes Datenschutzaudit (Projektkosten ca. 25.000 €) auf Grundlage des Gesetzes über den Kirchlichen Datenschutz durchzuführen. Weitere Kosten entstehen durch die Einführung des VND. Durch die Änderungen im Organigramms mit den daraus resultierenden Aufgabenverschiebungen ist auch das Verzeichnis für Verarbeitungstätigkeiten durch den technischen Partner anzupassen (15.000 €).

Der Ansatz richtet sich am Rechnungsergebnis der Vorjahre, den zusätzlichen Anforderungen (s. o.) sowie den personellen Veränderungen bzw. den zu erwartenden Projektkosten (Audit), der Anpassung VnD sowie den Kostensteigerungen aus. Aufgrund der Personalengpässe müssen zudem Dienstleistungen eingekauft werden.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

185.000,-- € sind hier für EDV-Kosten vorgesehen. Diese begründen sich durch die monatliche Bereitstellung der Instanzen der Mandanten (Hautmandant, Untermantant) im KDG-Desk. Im speziellen gehört zu dem entsprechenden Leistungsumfang die Bereitstellung der Web-Applikation sowie das Datenschutzkonzept aber auch der Support sowie die Monitoring Leistung des KDG-Desk durch einen externen Dienstleister. Zudem wurde das Datenschutzmanagementsystem KDG-Desk in den vergangenen Jahren bereits so ausgeweitet, dass auch die Rechtsträger der Kirchengemeinden als Mandant, sowie weitere Beauftragungszuständigkeiten in dieser Anwendung geführt werden. Weitere (Neu)Anforderungen an das Datenschutzmanagementsystem ergeben sich aus der Durchführungsverordnung des Gesetzes über den Kirchlichen Datenschutz (KDG-DVO), welche Grundlage für eine Prüfung des KDSZ (Aufsichtsbehörde) ist; Statusprüfung, Auswertungsmöglichkeiten und Benutzerfreundlichkeit werden auch in 2026 als unerlässlich angesehen. Es wird von fixen regelmäßigen Rechnungsbeträgen ausgegangen.

Weitere 25 T€ sind für Lehr- und Unterrichtsmaterial vorgesehen.

| Produkt | Bezeichnung                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010705  | Staats- und Staatskirchenrecht | 0 €     | 947.500 €    | -947.500 €     |

*Die Rechtsabteilung des Generalvikariates ist zuständig für alle Fragen des staatlichen Rechts. Zu den Arbeitsschwerpunkten gehören insbesondere das Staatskirchenrecht, Kirchenvorstandsrecht, Liegenschaftsrecht, Stiftungsrecht, Schulrecht sowie das Friedhofs- und Gebührenrecht.*

**50 Personalaufwendungen:**

Die Bezüge des Personals im Sachgebiet Weltliches Recht im Fachbereich R 700 – Recht liegen bei 906,5 T€.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

30 T€ Reisekosten für diesen Personalbereich sowie für den gesamten Fachbereich R 700.

| Produkt | Bezeichnung                           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 010706  | Strategische Organisationsentwicklung | 0 €     | 1.019.020 €  | -1.019.020 €   |

*Dieser neue Aufgabenbereich ist bei der Stabstelle 013 angesiedelt.*

**50 Personalaufwendungen:**

Die Bezüge des Personals der Stabstelle liegen bei 396,5 T€.

Weitere 560,0 T€ betreffen die LEIKO-Begleitung durch 2denare und die Zusammenarbeit mit der Fa. Picture zur Implementierung eines strategischen Prozessmanagements. Bis 2029 werden Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.023.400,-- € erwartet.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Allgemeine Aufwendungen für Tagungen, Veranstaltungen und ähnliches in Höhe von 62.500,-- €

| Produkt | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------|---------|--------------|----------------|
| 010707  | Leitung FB R 600 | 0 €     | 321.800 €    | -321.800 €     |

*Die Aufwendungen der Leitung des Fachbereichs 600 wurden, insbesondere aus dem Produkt 010701, separiert und mit der Planung 2026 getrennt in diesem Produkt dargestellt.*

**50 Personalaufwendungen:**

Die Bezüge des Personals der Fachbereichsleitung liegen bei 255,8 T€.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

50 T€ Reisekosten für den gesamten Fachbereich R 600.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0107 Organisation und Recht**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 66.952,03               | 12.720                | 25.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>66.952,03</b>        | <b>12.720</b>         | <b>25.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.037.398,84           | -2.581.080            | -3.507.590            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -99.942,87              | -127.000              | -152.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -5.113,00               | -5.113                | -5.113                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -299.981,80             | -286.700              | -358.200              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.442.436,51</b>    | <b>-2.999.893</b>     | <b>-4.022.903</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.375.484,48</b>    | <b>-2.987.173</b>     | <b>-3.997.903</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.375.484,48</b>    | <b>-2.987.173</b>     | <b>-3.997.903</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.375.484,48</b>    | <b>-2.987.173</b>     | <b>-3.997.903</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -30.600               | -33.660               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.375.484,48</b>    | <b>-3.017.773</b>     | <b>-4.031.563</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0107 Organisation und Recht

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 01             | Diözesanleitung |
| Produktgruppe 0108            | Revision        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktgruppenbeschreibung:</b></p> <p>In der Produktgruppe 0108 werden die Sach- u. Personalaufwendungen der Stabstelle 020 Revision abgebildet. Mit Inkraftsetzung der Revisionsordnung zum 16.06.2018 wurde die Stabstelle 020 Revision direkt dem Kirchensteuerrat unterstellt. Diesem Umstand Rechnung tragend wird die Stabstelle 020 in einer eigenen Produktgruppe (0108) geführt.</p> <p><b>Kurzbeschreibung:</b><br/>Die Stabstelle 020 Revision ist die vom Bischof installierte Prüfungsorganisation für den Bereich der Diözesanverwaltung, der katholischen Einrichtungen und Pfarreien im Bistum Münster. Grundlage: Rechnungsprüfungs- und Revisionsordnung für den nrw.-Teil des Bistums Münster vom 27.11.2023, KA 2024 Nr. 1, Artikel 8</p> <p><b>Aufgaben und Ziele:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prüfung und Testierung der Haushaltsrechnungen</li> <li>• 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</li> <li>• Überwachung der Haushaltsführung, des Kassen- und Rechnungswesens, 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.</li> <li>• Prüfung der Verwendung von Zuweisungen an Dritte</li> <li>• Prüfung der Verwendung von Treuhandverpflichtungen</li> <li>• Verbesserung von Organisations- und Prozessstrukturen, Erhöhung der Arbeitseffektivität vor Ort</li> <li>• Korruptionsprävention und Korruptionsbekämpfung</li> </ul> <p><b>Zielgruppen:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diözesanverwaltung (Bewirtschaftungsstellen)</li> <li>• Bischöflicher Stuhl, Bereich Versorgungsverpflichtungen, Einrichtungen des Bistums (Schulen, Bildungshäuser, Kreisdekanate, Ehe- und Ausländerberatungsstellen) und weitere Mandanten der Bistumskasse</li> <li>• Pfarreien, Verbände und Einrichtungen der Pfarreien, Zentralrendanturen</li> <li>• Treuhänder im pastoralen Dienst</li> <li>• Sonstige Zuwendungsempfänger</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104500, 106100</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>         |                       |         |              |                |
|----------------------------------|-----------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                          | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 010801                           | Aufgaben der Revision | 0 €     | 1.597.920 €  | -1.597.920 €   |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung. |                       |         |              |                |

*50 Personalaufwendungen:*

Die Personalaufwendungen der Stabstelle 020 belaufen sich im Jahr 2025 auf rd. 1,57 Mio. €.

*58 Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen:*

Es handelt sich um die IT-Servicekosten für die Stabstelle 020.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Revision**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -1.384.581,80           | -1.435.360            | -1.570.420            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -13.891,14              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.398.472,94</b>    | <b>-1.435.360</b>     | <b>-1.570.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.398.472,94</b>    | <b>-1.435.360</b>     | <b>-1.570.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.398.472,94</b>    | <b>-1.435.360</b>     | <b>-1.570.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.398.472,94</b>    | <b>-1.435.360</b>     | <b>-1.570.420</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -25.000               | -27.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.398.472,94</b>    | <b>-1.460.360</b>     | <b>-1.597.920</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0108 Revision

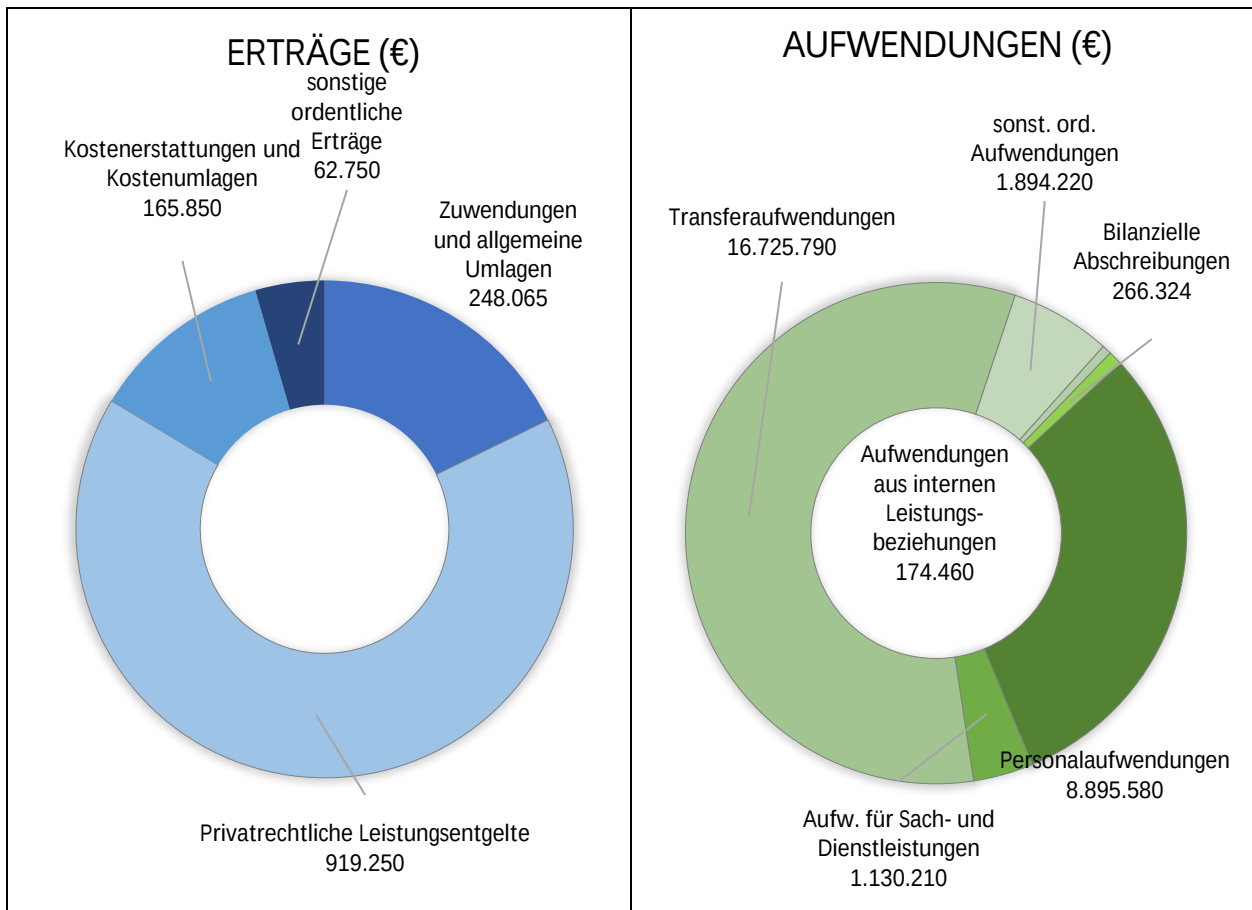
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
|                               |                          |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 02 (Überpfarrliche Seelsorge) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Bistumsarchiv
- Kinder- und Jugendseelsorge
- Seelsorge f. Katholiken anderer Muttersprachen
- Allgemeine überpfarrliche Seelsorge
- Flüchtlingshilfe
- Kirchenfoyer
- Dom
- Jugend- und Erwachsenenverbände
- KSHG
- Regionalbüros
- Tagungshaus KUBUS Bentlage
- Intergeneratives Zentrum (IGZ) „einsA“ Dülmen



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 02 Überpfarrliche Seelsorge

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 349.827,64              | 270.730               | 248.065               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 868.690,60              | 878.100               | 919.250               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 99.766,82               | 169.650               | 165.850               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 29.171,63               | 116.050               | 62.750                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 1.347.456,69            | 1.434.530             | 1.395.915             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -7.901.652,84           | -8.698.492            | -8.895.580            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -612.513,22             | -1.082.021            | -1.130.210            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -272.466,28             | -272.224              | -266.324              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -10.042.217,52          | -11.934.925           | -16.725.790           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -2.201.996,88           | -2.083.339            | -1.894.220            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -21.030.846,74          | -24.071.001           | -28.912.124           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | -19.683.390,05          | -22.636.471           | -27.516.209           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | -19.683.390,05          | -22.636.471           | -27.516.209           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | -19.683.390,05          | -22.636.471           | -27.516.209           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -158.600              | -174.460              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | -19.683.390,05          | -22.795.071           | -27.690.669           | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 02 Überfarrliche Seelsorge**

| Nr. | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR         |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 350.348,22              | 270.730               | 248.065               | 0                 |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 880.667,06              | 878.100               | 919.250               | 0                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 188.359,52              | 169.650               | 165.850               | 0                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 29.102,63               | 116.050               | 62.750                | 0                 |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 09  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>1.448.477,43</b>     | <b>1.434.530</b>      | <b>1.395.915</b>      | <b>0</b>          |
| 10  | - Personalauszahlungen                                                       | -7.908.864,90           | -8.698.492            | -8.895.580            | 0                 |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -647.956,91             | -1.082.021            | -1.130.210            | 0                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 14  | - Transferauszahlungen                                                       | -10.055.566,97          | -11.934.925           | -16.725.790           | -3.200.000        |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -2.330.824,03           | -2.241.939            | -2.068.680            | 0                 |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-20.943.212,81</b>   | <b>-23.957.377</b>    | <b>-28.820.260</b>    | <b>-3.200.000</b> |
| 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-19.494.735,38</b>   | <b>-22.522.847</b>    | <b>-27.424.345</b>    | <b>-3.200.000</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                 |
| 23  | <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                                              | -11.353,94              | 0                     | 0                     | 0                 |
| 26  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -61.258,25              | -20.000               | -14.500               | 0                 |
| 27  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 28  | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 30  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-72.612,19</b>       | <b>-20.000</b>        | <b>-14.500</b>        | <b>0</b>          |
| 31  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-72.612,19</b>       | <b>-20.000</b>        | <b>-14.500</b>        | <b>0</b>          |
| 32  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-19.567.349,57</b>   | <b>-22.542.847</b>    | <b>-27.438.845</b>    | <b>-3.200.000</b> |
| 33  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 34  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 35  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 36  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 37  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>          |
| 38  | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-19.567.349,57</b>   | <b>-22.542.847</b>    | <b>-27.438.845</b>    | <b>-3.200.000</b> |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | -11.717,80              | 0                     | 0                     | 0                 |
| 40  | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-19.579.065,37</b>   | <b>-22.542.847</b>    | <b>-27.438.845</b>    | <b>-3.200.000</b> |



|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0201            | Overhead                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Der Produktgruppe sind in erster Linie nachfolgende Aufwendungen (Sach- und Personalaufwand) zugeordnet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Overheadaufwendungen der Leitung des neuen Sendungsbereiches S 300 – Diözesane, soziale u. gesellschaftsbezogene Handlungsfelder</li> <li>- übergeordnete Handlungsfelder der allgemeinen Seelsorge</li> <li>- Zentralveranstaltungen (soweit nicht von überdiözesaner Tragweite)</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103010, 104200, 104500, 105110, 105240, 106040, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                   |         |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Leitung Fachbereich S 300         | 0 €     | 716.030 €    | -716.030 €     |
| <i>Aufwendungen für den Overhead, die Leitung und Geschäftsführung des Fachbereiches S 300.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   |         |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>Die Personalaufwendungen für die gesamte Leitung und Geschäftsführung des Fachbereiches S 300 belaufen sich auf rd. 514 T€.</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/>20.000,-- €, um evtl. Beratungsprozesse im Rahmen der Neuorganisation unterstützen zu können.</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>Mit 130.000,-- € entfällt ein Großteil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf die Reisekosten des FB S300. Weitere 8.000,-- € sind für allgemeine Geschäftsaufwendungen vorgesehen.</p> |                                   |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Organisierte sex./rituelle Gewalt | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <i>Dieses Produkt wird aktuell nicht geplant. Die Beratungsstelle ,Organisierte sexuelle und rituelle Gewalt' wurde geschlossen.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                   |         |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tag der Seelsorge                 | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <i>Ein Tag der Seelsorge bzw. der Seelsorgenden ist im Jahr 2026 nicht geplant.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                   |         |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung         | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|--------------|----------------|
| 020104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Engagementförderung | 0 €     | 37.000 €     | -37.000 €      |
| Das Bistum Münster fördert und unterstützt das vielfältige freiwillige Engagement in Pfarreien, Projekten & Initiativen, Verbänden, Einrichtungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |         |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Es werden 20.000,-- € für die Veranstaltungsreihe im Rahmen der Engagementförderung und insg. 17.000,-- € für die Verleihung des Ehrenamtspreises benötigt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung         | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Exerzienseelsorge   | 4.000 € | 657.500 €    | -653.500 €     |
| Die Exerzienseelsorge beinhaltet sowohl (Einzel-)Förderungen nach den Richtlinien zur Förderung von Exerzitien und Besinnungstagen als auch die Förderung von Exerzitienhäusern wie das Haus Ludgerirast in Gerleve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |         |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> 4.000,-- € Bewirtschaftungskosten für die dem Orden „Verbum Dei“ überlassenen Räume der Pfarrer St. Johannes d. T. in Senden</p> <p><b>53 Transferaufwendungen</b><br/> 32.000,-- € Zuweisungen für Exerzitienmaßnahmen und Besinnungstage für Pfarreien.<br/> 478.000,-- € Zuweisung zur Betriebskostenförderung an das Exerzitienhaus "Ludgerirast" der Abtei Gerleve<br/> 137.000,-- € Zuschüsse zu Exerzitienmaßnahmen und Besinnungstagen nach den entsprechenden Richtlinien an Verbände und Einrichtungen.<br/> 3.000,-- € Zuschüsse an Einzelpersonen für Exerzitien.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Veranstaltungs- und Tagungskosten in der Exerzienseelsorge in Höhe von 3.500,-- €.</p> |                     |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung         | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ökumene             | 0 €     | 52.080 €     | -52.080 €      |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Ausschließlich Personalaufwendungen für den Ökumenebereich (47,3 T€).</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> In 2026 soll ein Fachtag Ökumene, mit Fokus auf ökumenisch- kooperative Immobilienentwicklung stattfinden. Ansatz 3.150,-- €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 1.000                 | 1.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.830,00                | 18.500                | 8.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 3.240,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 3.000                 | 6.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>5.160,00</b>         | <b>22.500</b>         | <b>15.500</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -634.810,99             | -543.400              | -563.110              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -19.515,63              | -4.000                | -24.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.445,88               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -606.906,77             | -661.000              | -650.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -155.106,38             | -279.100              | -191.350              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.417.785,65</b>    | <b>-1.487.500</b>     | <b>-1.428.460</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.412.625,65</b>    | <b>-1.465.000</b>     | <b>-1.412.960</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.412.625,65</b>    | <b>-1.465.000</b>     | <b>-1.412.960</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.412.625,65</b>    | <b>-1.465.000</b>     | <b>-1.412.960</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -41.500               | -45.650               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.412.625,65</b>    | <b>-1.506.500</b>     | <b>-1.458.610</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0201 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0202            | Bistumsarchiv            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Der Diözesanbischof ist kirchenrechtlich dazu verpflichtet, dass „in seiner Diözese ein historisches Archiv eingerichtet wird und das 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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103010, 103210, 104500, 106100</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bistumsarchiv | 450 €   | 901.170 €    | -900.720 €     |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Es handelt sich um die Aufwendungen für das Personal im Bistumsarchiv. Durch eine projektbefristete Aufgaben (u. a. Erstellung Findbücher Bauakten; Neuverzeichnis Ordensarchiv der Vorsehungsschwestern) fallen die Personalaufwendungen unterschiedlich hoch an.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>20.000,-- € Aufwendungen für die Unterbringung von Aktenmaterial aus den Pfarreien.<br/>30.000,-- € Gemeinsam mit 4 anderen Bistümern wird das Thema „Digitale Langzeitarchivierung“ angegangen. Das Projekt startete in 2022.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>89.000,-- € Durch die schnell fortschreitende Digitalisierung der Kirchenbücher ist es dringend erforderlich, die entsprechenden Digitalisate zu verfilmen, damit im Verlustfall die Daten weiterhin zur Verfügung stehen. Für diese Digitalisierung steht 2026 wiederum ein Ansatz von 85 T€ zur Verfügung, damit weitere größere Bestände aber auch Aufträge im Zusammenhang mit der Aufarbeitung von Missbrauchsfällen bearbeitet werden können.</p> <p>1.550,-- € Tagungskosten, Mitgliedsbeiträge und Geschäftsaufwendungen</p> |               |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0202 Bistumsarchiv**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 446,25                  | 3.000                 | 450                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>446,25</b>           | <b>3.000</b>          | <b>450</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -660.421,93             | -762.580              | -740.820              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -124.039,76             | -45.000               | -50.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.922,51               | -82.300               | -90.550               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-788.384,20</b>      | <b>-889.880</b>       | <b>-881.370</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-787.937,95</b>      | <b>-886.880</b>       | <b>-880.920</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-787.937,95</b>      | <b>-886.880</b>       | <b>-880.920</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-787.937,95</b>      | <b>-886.880</b>       | <b>-880.920</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -18.000               | -19.800               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-787.937,95</b>      | <b>-904.880</b>       | <b>-900.720</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0202 Bistumsarchiv

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                            |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge   |
| Produktgruppe 0203            | Kinder- u. Jugendseelsorge |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Seelsorge an Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen</p> <p>Kurzbeschreibung:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fach- und Servicestelle für alle Fragen der Kinder- und Jugendpastoral</li> <li>• Koordinierung von Themen, spezifischen Arbeitsfeldern und übergreifenden Aufgaben der Kinder- und Jugendpastoral</li> <li>• Begleitung, Unterstützung, Vernetzung und Qualifizierung von Multiplikatoren der Kinder- und Jugendpastoral in Pfarreien und Verbänden</li> <li>• Dienstleister- und Impulsgeberfunktion für die Kinder- und Jugendpastoral von der primären pastoralen Ebene bis zur diözesanen Ebene</li> </ul> <p>Ziele:</p> <p>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.</p> <p>Folgende Leistungen werden dabei erbracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Beratung und Begleitung von Multiplikatoren</li> <li>• Qualifizierung und Fortbildung von Multiplikatoren</li> <li>• Unterstützung der Träger/Verantwortlichen bei der Absicherung von Rahmenbedingungen für die Kinder- und Jugendpastoral</li> <li>• Koordinierung und Vernetzung von Aktivitäten</li> <li>• Konzeptionierung, Neu- und Weiterentwicklung und Qualitätssicherung von jugendpastoralen Ansätzen</li> <li>• Öffentlichkeitsarbeit und Interessenvertretung</li> </ul> <p>Zielgruppen:</p> <p>Ehrenamtliche und hauptberufliche Multiplikator/innen und Verantwortliche der örtlichen Kinder- und Jugendpastoral. Besondere Projekte richten sich auch direkt an Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene.</p> <p><u>Hinweis:</u> Im Zuge der Neustrukturierung der Begleitung der Jugendseelsorge wurden die Regionalbüros Ost, West und Mitte organisatorisch aufgelöst und die Zuständigkeit im Fachbereich S 100 – Kirche im pastoralen Raum – gebündelt. Damit einher geht auch die Zentralisierung des Personals.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 101041, 101042, 101043, 103010, 104200, 104500, 105220, 106040, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht: |                             |          |              |                |
|-------------------|-----------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt           | Bezeichnung                 | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020301            | Kinder- und Jugendseelsorge | 34.800 € | 2.243.660 €  | -2.208.860 €   |
|                   |                             |          |              |                |



*In diesem Produkt werden die nicht aufteilbaren Kosten des Overheads für die Kinder- und Jugendseelsorge dargestellt. In Vorjahren wurden hier auch die Regionalbüros abgebildet, welche mit der Organisationsveränderung 2024 in den neuen Organisationseinheiten des Bischöflichen Generalvikariates aufgegangen sind.*

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

Öffentliche Förderungen im Rahmen der Jugendarbeit.

#### **44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

27.000,-- € aus Teilnehmerentgelten für Kar- und Ostertage für Jugendliche und junge Erwachsene, Besinnungstage für Messdienerleiter/-innen sowie kleinere Veranstaltungen im Bereich religiöses Lernen und Messdienerarbeit. Es werden auch Module zur Messdienerarbeit in Kooperation mit der Jugendburg Gemen angeboten und durchgeführt, sowie Kurs- und Tagungsbeiträge aus regionalen Bildungsveranstaltungen.

#### **50 Personalaufwendungen:**

Es handelt sich um die im Zusammenhang mit der Kinder- und Jugendseelsorge anfallenden Personalaufwendungen.

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

|             |                                                                                |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 7.350,-- €  | Bauunterhaltungspauschale für die Gebäude der dezentralen Jugendarbeit.        |
| 20.300,-- € | Reinigung und Einrichtungsergänzung in der regionalen Kinder- und Jugendarbeit |

#### **Transferaufwendungen:**

|             |                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 70.000,-- € | 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.                                                    |
| 0,-- €      | Nord-/Westdeutsche Ministrantenwallfahrt (Zuweisung für das Ausrichterbistum Osnabrück). Die Wallfahrt findet in regelmäßigen Abständen statt, zuletzt im Jahr 2022 (22 T€).                                                           |
| 29.000,-- € | Die Haushaltsmittel werden zur Finanzierung der Personalkosten von verschiedenen Mitarbeitern in TOT-Heimen der Kirchengemeinden in Münster veranschlagt. Die Bistumszuweisung ist auf jeweils 20 % der Bruttopersonalkosten begrenzt. |
| 2.000,-- €  | 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:**

In der Kinder- und Jugendseelsorge fallen folgende wesentliche Aufwendungen für Projekte an:

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14.800,-- €  | Büro- und Geschäftsaufwendungen für den gesamten Jugendseelsorgebereich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 146.000,-- € | 20.000,-- € Kar- und Ostertage in Kooperation mit der Jugendburg Gemen<br>30.000,-- € für Eröffnung der Sternsingeraktion (einmalig - Einladung des Bischofs)<br>12.000,-- € Jugendpastorales Projekt auf Diözesanebene<br>3.000,-- € Kooperationsveranstaltungen mit Diözesanjugendseelsoger<br>3.000,-- € Kooperationsveranstaltungen mit BDKJ<br>2.500,-- € Veranstaltungen Lebenswelten junger Menschen<br>2.500,-- € Vorbereitungswochenende für junge erwachsene Firmlinge<br>5.000,-- € Ausbildung Honorarkräfte / Schulungsteamer<br>7.000,-- € Messdienertag<br>7.000,-- € Veranstaltungen offene Kinder- und Jugendarbeit<br>24.000,-- € Veranstaltungen in und zu den pastoralen Räumen<br>30.000,-- € Veranstaltungen in den Kreisdekanaten" |
| 0,-- €       | Für das „Projekt Seilgarten“ fallen 2025 keine Aufwendungen an.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 17.000,-- €  | 4.000,- € Konferenzen/ Dienstbesprechungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                         | 3.000,- € Koordination Schulungsteams<br>6.000,- € Neustart der Schulungsteams<br>4.000,- € In den Außenstellen U. a. Gestaltung und Durchführung spezieller Jugendgottesdienste. |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 0,-- €                                                                                                  | Im Jahr 2026 findet keine 72-Stunden-Aktion in Kooperation mit dem BDKJ statt.                                                                                                    |         |              |                |
| 0,-- €                                                                                                  | Die Nord-/Westdeutsche Ministrantenwallfahrt nach Rom fand im Jahr 2024 statt (27 T€)                                                                                             |         |              |                |
| 50.000,-- €                                                                                             | Anmietung von Büroräumen für die regionale Kinder- und Jugendarbeit.                                                                                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                 | Bezeichnung                                                                                                                                                                       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020302                                                                                                  | Weltjugendtag                                                                                                                                                                     | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <i>Der Weltjugendtag findet alle 4 Jahre statt. Zuletzt 2023 in Lissabon und im Jahr 2027 in Seoul.</i> |                                                                                                                                                                                   |         |              |                |
|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                   |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0203 Kinder- und Jugendseelsorge**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 5.000,00                | 5.450                 | 5.300                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 14.541,06               | 26.200                | 27.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 31.516,80               | 15.650                | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2.750,00                | 2.850                 | 2.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>53.807,86</b>        | <b>50.150</b>         | <b>34.800</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -416.770,89             | -1.659.510            | -1.829.460            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -5.098,90               | -41.250               | -27.650               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -14.639,17              | -124.000              | -101.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -133.516,45             | -189.950              | -227.800              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-570.025,41</b>      | <b>-2.014.710</b>     | <b>-2.185.910</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-516.217,55</b>      | <b>-1.964.560</b>     | <b>-2.151.110</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-516.217,55</b>      | <b>-1.964.560</b>     | <b>-2.151.110</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-516.217,55</b>      | <b>-1.964.560</b>     | <b>-2.151.110</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -52.500               | -57.750               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-516.217,55</b>      | <b>-2.017.060</b>     | <b>-2.208.860</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0203 Kinder- und Jugendseelsorge

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | -8.000                | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-8.000</b>         | <b>0</b>  |

|                               |                                              |
|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                              |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge                     |
| Produktgruppe 0204            | Seelsorge/ Katholiken anderer Muttersprachen |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung:<br/> Auf der Grundlage der Leitlinien für die Seelsorge an Katholiken anderer Muttersprache „Eine Kirche in vielen Sprachen und Völkern“ (2003) und des Wortes der deutschen Bischöfe zur Integration von Migranten „Integration fördern – Zusammenleben gestalten“ (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.</p> <p>Ziele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterstützungsangebot beim Ankommen in einer fremden Kultur und Gesellschaft durch pastorale Begleitung in der jeweiligen Muttersprache.</li> <li>• Beitrag zur Inkulturation als dialogischer Prozess.</li> <li>• Beheimatung in einem fremden Land durch Zuwendung und Gemeinschaft in der eigenen Muttersprache.</li> <li>• Pflege der eigenen Glaubenstradition und der kulturellen Wurzeln.</li> <li>• Weiterentwicklung der eigenen Identität in der Spannung zwischen eigenen kulturellen Wurzeln und der Kultur im neuen Land und Lebensumfeld.</li> <li>• Reflexion und Entwicklung eines Bewusstseins von Multikulturalität, Interkulturalität und Transkulturalität.</li> </ul> <p>Zielgruppen:<br/> Katholiken anderer Muttersprache des lateinischen Ritus und der mit Rom verbundenen Riten und Kirchen (orientalische Riten).</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103010, 104210, 104510, 105220, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                 |           |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                     | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprachen | 113.000 € | 3.447.130 €  | -3.334.130 €   |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |           |              |                |
| <p><i>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</i><br/> Es handelt sich um die anteilige Zuweisung anderer Bistümer in Höhe von 75 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.</p> |                                                 |           |              |                |

#### *44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Teilnehmergebühren in Höhe von 1.000,-- € für eine in zweijährigem Turnus stattfindende Studien- bzw. Pilgerreise sowie Erstattungen von Heiz- und Nebenkosten für Wohnungsanteile in Dienstgebäuden bzw. -räumen der Ausländermissionsstellen in Höhe von 32.000,-- €.

#### *45 Sonstige ordentliche Erträge:*

Der Ansatz von 4.000,-- € entfällt auf Spenden erträge, die zu entsprechenden Transferaufwendungen führen. Für anteilige Kostenübernahmen, z. B. bei Pastoraltagungen, werden 1.000,-- € eingeplant.

#### *50 Personalaufwendungen:*

Es handelt sich um das Pfarrer-, Angestellten- und Ordenspersonal in den Ausländermissionsstellen. Die Personalfuktuation aber auch die Schwankungen bei den Beschäftigungsumfängen sind in diesem Bereich für gewöhnlich hoch. Seit dem Jahr 2021 entfallen die Honorarkosten für Organisten in der Ausländermission, da die betreffenden Personen in echte Beschäftigungsverhältnisse überführt wurden.

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

Für den Bereich der Ausländerseelsorgestellen und -missionen sind die Bauunterhaltungspauschalen in Höhe von 11.550,-- € veranschlagt. Weitere 11.000,-- € entfallen auf die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung.

#### *53 Transferaufwendungen:*

Neben der o. g. Spendenweiterleitung in Höhe von 4,0 T€ beteiligt sich das Bistum Münster mit 80 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-, Tamilen-, Ukrainerseelsorger und für die chaldäisch-katholischen Christen). In Recklinghausen und Kleve sind in den letzten Jahren zwei neue Polnische Missionen entstanden.

#### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Die wesentlichsten Aufwendungen verteilen sich auf die u. a. Bereiche.

6.000,-- € Aufwand für den laufenden Veranstaltungsetat der neuen Fachstelle Weltkirche und globale Zusammenarbeit. Alle 2 Jahre finden Exkursionen in die jeweiligen Heimatländer (Erstattung vgl. priv.-rechtl. Leistungsentgelte) statt.

8.100,-- € Sprachkurse von Priestern in den muttersprachlichen Gemeinden, etc.

16.000,- € Fernmeldekosten der Missionen

420.000,-- € Geschäftsaufwendungen der folgenden Seelsorgestellen:

- Italienische Mission Münster und Niederrhein
- Kroatische Mission Münster, Bocholt, Moers
- Litauische Mission
- Polnische Mission Münster, Recklinghausen, Niederrhein
- Portugiesische Mission
- Rumänische Mission Münster
- Spanische Mission Münster und Bocholt
- Ukrainische Mission
- Ungarische Mission
- Vietnamesische Mission
- Afrikanische Mission
- Syrisch-Katholische Rumänenseelsorge
- Russische Mission
- Gemeinde der arabisch sprechenden Christen

160.000,-- € Anmietung von Dienstwohnungen für Ausländerseelsorger

190.000,-- € Anmietung von Gebäuden für die Ausländerseelsorgestellen. Seit 2023 Anmietung neuer Räumlichkeiten für die kroatische und portugiesische Mission.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0204 Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 69.946,74               | 120.000               | 75.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 35.000                | 33.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 31.104,18               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 6.016,11                | 5.000                 | 5.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>107.067,03</b>       | <b>160.000</b>        | <b>113.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.395.441,84           | -2.455.470            | -2.534.980            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -28.742,61              | -21.550               | -22.550               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -89.885,87              | -84.000               | -84.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -276.780,16             | -794.100              | -800.100              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-3.390.850,48</b>    | <b>-3.355.120</b>     | <b>-3.441.630</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-3.283.783,45</b>    | <b>-3.195.120</b>     | <b>-3.328.630</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-3.283.783,45</b>    | <b>-3.195.120</b>     | <b>-3.328.630</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.283.783,45</b>    | <b>-3.195.120</b>     | <b>-3.328.630</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -5.000                | -5.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-3.283.783,45</b>    | <b>-3.200.120</b>     | <b>-3.334.130</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0204 Seelsorge für Katholiken anderer Muttersprache

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                     |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge            |
| Produktgruppe 0205            | Allgemeine überpfarrliche Seelsorge |

Der Produktgruppe 0205 sind maßgebend folgende Produkte zugeordnet:

- Erwachsenenseelsorge (Frauen- u. Männer)
- Berufsbezog. Seelsorge (Akademiker, Senioren, Land-, Polizei, Schiffer, Notfall)
- neu seit 2025: Die Personal- und Sachaufwendungen des ehemaligen Referates Ehe- und Familienseelsorge einschl. der für die Familienseelsorge und -bildung geförderten Maßnahmen (Transferaufwendungen) wurden im Rahmen der VND-Umstrukturierung dem Sachgebiet S 311 Lebensbegleitende Seelsorge zugeordnet und aus der Produktgruppe 0704 hierher verlagert.
- Krankenseelsorge (u. a. Maria Heil der Kranken an den Unikliniken Münster)  
Im Jahr 2022 wurde die an die Klinikenseelsorge angebundene Bücherei aufgelöst. Das vorhandene Personal wurde der Diözesanbibliothek zugeordnet.
- Telefonseelsorge Münster, Telefonseelsorge Recklinghausen, Telefonseelsorge Niederrhein
- Sonstiger Bereich (Pilgerreisen, Wallfahrten, Christen u. Muslime, Sekten- u. Weltanschauungsfragen, Lichtkapelle Sr. Euthymia, Studenten- u. Hochschuleelsorge, Seelsorge f. Menschen mit Behinderung, Seelsorge f. Menschen in krit. Lebenssituationen, Gefangenenseelsorge, Urlauber- u. Campingseelsorge, Vertriebenen-seelsorge, Internetseelsorge, Weiter Maßnahmen der Sonderseelsorge)

Seit 2025 werden auch die in den Kreisdekanaten anfallenden Aufwendungen für die Sonderseelsorge (Telefon-, Polizei- und Notfallseelsorge) an veranschlagt.

Beteiligte Kostenstellen: 101100, 103010, 104500, 105110, 105150, 105240, 106100, 513005, 516003

Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                 | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------|----------|--------------|----------------|
| 020501  | Lebensbegleitende Seelsorge | 13.000 € | 874.260 €    | -861.260 €     |

*Aufgabe und Inhalt des Sachgebiets Lebensbegleitende Seelsorge ist es, Hilfestellungen für die Arbeit vor Ort zu geben, Bedarfe wahrzunehmen, auf Nachfragen zu reagieren, wenn es darum geht, Menschen an wichtigen Schnittstellen in ihrem Leben zu begleiten.*

#### 44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

13.000,-- € Erträge aus Ausbildungskursen der seelsorglichen Begleitung und der Begräbnisdienstausbildung.

#### 50 Personalaufwendungen:

461.860,-- € Personalkosten für die Lebensbegleitende Seelsorge (ehemals Frauen- und Männerseelsorge, Seelsorge an Menschen mit Behinderung, Krankenseelsorge, Seelsorge in kritischen Lebenssituationen, Ehe- u. Familienseelsorge) zzgl. 3.000,-- € Honoraraufwendungen.

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

10.000,-- € Aufwendungen für den Einsatz von Gebärdendolmetschern

*53 Transferaufwendungen:*

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 65.000,-- € | Förderung von Maßnahmen der Familienseelsorge (gem. Richtlinien zur Förderung von religiösen Maßnahmen für Familien und Alleinerziehende).                                                                                                                                                 |
| 90.000,-- € | Förderung der im Kloster Kamp (Kamp-Lintfort) geleisteten pastoralen Arbeit außerhalb der Territorialgemeinde.                                                                                                                                                                             |
| 95.000,-- € | Zuschüsse an Verbände und Einrichtungen:<br>50.000,-- € Förderung von religiösen Maßnahmen und Veranstaltungen in der Ehe- und Familienseelsorge (Verbände)<br>5.000,-- € Obdachlosenseelsorge in Münster<br>40.000,-- € Gastkirche in Recklinghausen i. H. v. 14 % der Gesamtaufwendungen |

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18.000,-- €  | Ärzte- und Juristentreffen im FHH auf Einladung des Bischofs                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 117.500,-- € | 6.000,-- € Behindertenseelsorge<br>1.500,-- € Frauenseelsorge<br>5.000,-- € Seniorensorge<br>40.000,-- € Ausbildung seelsorgliche Begleitung (neuer SV - Verlagert aus KTR 070108)<br>40.000,-- € Kritische Lebenssituationen – Begräbnisdienst<br>20.000,-- € Ehe- und Familienseelsorge<br>5.000,-- € Diversität |
| 4.000,-- €   | Sonstige Aufwendungen für die Lebensbegleitende Seelsorge (Verfügungsmittel, Mitgliedsbeiträge).                                                                                                                                                                                                                   |

| Produkt | Bezeichnung               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------|---------|--------------|----------------|
| 020502  | Pilgerreisen/ Wallfahrten | 0 €     | 3.569.150 €  | -3.569.150 €   |

*Förderung von Pilgerreisen und Wallfahrten, Unterhaltung der Wallfahrtsstandorte im Bistum Münster.*

*45 Sonstige ordentliche Erträge:*

Spendenerträge werden in 2026 nicht erwartet. 2025 wurden im Zuge der Bistumswallfahrt nach Rom noch 50 T€ eingeplant.

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

32.000,-- € für die Sicherung des Wallfahrtbetriebes nach dem Wechsel des Konvents der Benediktinerinnen Vinnenberg in das Paulusheim. 12.150,-- € Bauunterhaltungspauschale für die Klosterkirche am Kloster Vinnenberg.

*53 Transferaufwendungen:*

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25.000,-- €    | Förderung von Pilgerreisen und Wallfahrten von Pfarreien nach den entsprechenden Förderlinien. Es werden nur noch Pilgerreisen mit Jugendlichen gefördert.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.500.000,-- € | St. Marien Telgte<br>- Liturgische Neuordnung (ZN030199) mit Gesamtkosten in Höhe von 3,8 Mio. €.<br>- Neubau Wallfahrts- und Pilgerzentrum gemäß Vorlage KSTR 16/2025 mit Kostenschätzung in Höhe von 6,4 Mio.€ gesamt<br>Bereitstellungen für beide Maßnahmen bislang: 2024 = 1,8 Mio €, 2025 = 1,7 Mio. €, 2026 = 3,5 Mio. € (3,2 Mio.€ 2026 zzgl. 0,3 Mio. VE aus 2025)<br>Es wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 3.200.000 € zu Lasten 2027 veranschlagt. |

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Im Vorjahr waren Kosten für eine Romwallfahrt in Höhe von 120.000,-- € veranschlagt. Diese entfallen 2026.

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung          | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|--------------|----------------|
| 020503                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Christen und Muslime | 0 €       | 4.500 €      | -4.500 €       |
| <p><i>Der interreligiöse Dialog ist dem Bistum Münster wichtig. Deshalb gibt es ein Referat, das die Zusammenarbeit und den Dialog zwischen Christen und Muslimen fördern soll. Zudem hat der Bischof zwei Priester als Islambeauftragte des Bistums benannt.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |           |              |                |
| <p>Die Aufwendungen setzen sich aus Zuschüssen (1,5 T€) und Veranstaltungskosten (3,0 T€) zusammen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung          | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020504                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Polizeiseelsorge     | 183.900 € | 523.470 €    | -339.570 €     |
| <p><i>Die Polizeiseelsorge umfasst Lehraufträge für Ethik / Berufsethik in der Aus- und Fortbildung der Polizei, Seelsorgliche Begleitung von Polizistinnen und Polizisten im beruflichen und privaten Umfeld und die Begleitung von Polizistinnen und Polizisten in und nach belastenden Einsätzen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |           |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>68.000,-- € Landeszuschüsse für die Polizeiseelsorge</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>7.000,-- € Teilnehmerentgelte für Exerzitien bei Polizeibeamten</p> <p><b>44 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>108.900,-- € Personalkostenerstattung für die Polizeiseelsorge</p> <p><b>50 Personalaufwendungen</b><br/>Die Personalaufwendungen in Höhe von 481,1 fallen für das in der Polizeiseelsorge eingesetzte pastorale Personal an. Priester sind hier aktuell nicht eingesetzt.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Geschäftsaufwendungen (30.200,-- €) für die Polizeiseelsorge.</p> |                      |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung          | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020505                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Notfallseelsorge     | 59.285 €  | 387.720 €    | -328.435 €     |
| <p><i>Die Notfallseelsorge ist ein kirchlicher Dienst in der Gesellschaft, der so alt ist wie die Kirche selbst. Mitarbeitende in der Notfallseelsorge kümmern sich um Betroffene von Unglücksfällen und Katastrophen. Mit ihrem Dienst sind sie einfach da, wenn die Betroffenen Menschen an ihrer Seite brauchen, die Unfassbares mit ihnen aushalten - in den ersten Stunden nach plötzlichem Tod, einem Unglücksfall, einem Verkehrsunfall, einem Suizid oder einer Gewalttat. Die Notfallseelsorge wird von den Rettungsleitstellen und der Polizei angefordert und bietet durch ihren Dienst Unterstützung für Rettungsdienste, Feuerwehr und Polizei.</i></p>                                           |                      |           |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>Mit 12.185,-- € wird ein feststehender Landeszuschuss für die Feuerwehrseelsorge anhand der Katholikenzahlen an die NRW-Bistümer verteilt.</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>10.000,-- € Teilnehmerentgelte für die Qualifizierung der Koordinatoren in der Notfallseelsorge.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen</b><br/>Die Personalaufwendungen in Höhe von 292,8 fallen für das in der Notfallseelsorge eingesetzte pastorale Personal an. Priester sind hier aktuell nicht eingesetzt.</p>                                                                                                                                      |                      |           |              |                |

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Geschäftsaufwendungen (5.000,-- €) für die Notfallseelsorge.

16.000 € sind darüber hinaus für mehrere Veranstaltungen und Fortbildungen für Notfallseelsorgerinnen und –seelsorger eingeplant. Insgesamt entwickelt sich das System der Notfallseelsorge im Bistum kontinuierlich weiter. Mehr Ehrenamtliche sind beteiligt, die Zahl der Einsätze hat zugenommen. Gleichzeitig erhöhen sich die Ansprüche an Qualifikation und Unterstützung. Außerdem sind Mittel für Fortbildungen im Bereich der Feuerwehrseelsorge vorgesehen.

| Produkt | Bezeichnung        | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------|----------|--------------|----------------|
| 020506  | Gefängnisseelsorge | 36.150 € | 107.600 €    | -71.450 €      |

*Seelsorgliche und karitative Angebote und Hilfen für Inhaftierte und Angehörige.*

*44 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

36.000,-- € Personalkostenerstattungen für die Stelle des Gefängnisseelsorgers

*50 Personalaufwendungen:*

Die Personalaufwendungen in Höhe von 81.950,-- € fallen für das in der Notfallseelsorge eingesetzte pastorale Personal an. Priester sind hier aktuell nicht eingesetzt.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Die Zuwendung des Bistums (24.000,-- €) 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.

| Produkt | Bezeichnung      | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------|----------|--------------|----------------|
| 020507  | Telefonseelsorge | 31.000 € | 730.779 €    | -699.779 €     |

*Mit der Telefonseelsorge in Münster, in Recklinghausen und in der Region Niederrhein/Westmünsterland verfügt das Bistum über drei Standorte. Die Finanzierung der Telefonseelsorge erfolgt unter Beteiligung Dritter.*

*41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

25.000,-- € Umlagen im Rahmen der Telefonseelsorge (Restmittelerstattung, IT-Ausstattung, etc.)

*50 Personalaufwendungen:*

Die Personalaufwendungen in Höhe von 130,4 fallen für das in der Polizeiseelsorge eingesetzte Personal an.

*53 Transferaufwendungen:*

200.249,-- € Transferaufwendungen der Kreisdekanate für die Telefonseelsorge.

395.000,-- € Telefonseelsorge Bistum

Münster: 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.

Recklinghausen: 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 %.

| NDR/WML: Die Kosten für die Telefonseelsorge Nrhh/Wml werden zwischen ev. und kath. Seite aufgeteilt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |          |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020508                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Weitere überpfarrl. Seelsorge                 | 200 €    | 220.210 €    | -220.010 €     |
| <i>Die weitere überpfarrliche Seelsorge umfasst Bereiche der kategorialen Seelsorge für die kein eigenes Produkt gebildet wurde (z. B. Urlauber- u. Campingseelsorge, Seniorensseelsorge, ländliche Familienberatung etc.)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                               |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>           Personalaufwendungen im Rahmen der Landseelsorge (65,0 T€) und der Internetseelsorge (30,7 T€).</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>           74.000,-- € Ländliche Familienberatung<br/>           22.200,-- € Urlauber- und Campingseelsorge (inkl. Spendenweiterleitung)<br/>           1.000,-- € Seniorensseelsorge</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>           Geschäftsaufwendungen (6.600,-- €) für die weitere kategoriale Seelsorge.<br/>           19.000,-- € sind für die Weiterführung und den Abschluss des Seligsprechungsprozesses von Wilhelm Frede eingeplant.</p>                                                                          |                                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020509                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Maria Heil der Kranken<br>(Klinikenseelsorge) | 13.880 € | 526.960 €    | -513.080 €     |
| <i>Die Klinikenseelsorge am Uniklinikum Münster „Maria Heil der Kranken“ war bis 2018 organisatorisch der Kath. Pfarrei Liebfrauen-Überwasser zugeordnet. Durch die direkte Anbindung an die Unikliniken nahm die Klinikenseelsorge einen Sonderstatus ein. Die Klinikenseelsorge wird seitdem im Bistumshaushalt abgebildet.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |          |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>           13.580,-- € Bundes und Landeszuschüsse für die Klinikenseelsorge bzw. für den dortigen Bundesfreiwilligendienst.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>           Die Aufwendungen für das in der Klinikenseelsorge eingesetzte Personal belaufen sich auf 463,9 T€.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>           24.400,--€ für Reinigung, Einrichtungsergänzung, Gebäudebewirtschaftung und Kultbedarf.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>           28.000,-- € entfallen auf die Anmietung der Räumlichkeiten am Tita-Cory-Campus. Weitere 10.650,-- € sind für allgemeine Geschäftsaufwendungen vorgesehen.</p> |                                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020510                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Zentralfriedhof                               | 0 €      | 6.050 €      | -6.050 €       |
| <i>Das Bistum Münster trägt die Bauunterhaltungsaufwendungen für die Lichtkapelle auf dem Zentralfriedhof in Münster.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |          |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>           Bauunterhaltungspauschale für die Lichtkapelle Sr. Euthymia auf dem Zentralfriedhof</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                               |          |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0205 Allgemeine überpfarrliche Seelsorge**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 149.788,29              | 109.780               | 132.765               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 31.500,75               | 13.000                | 20.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 19.228,71               | 139.000               | 154.900               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 500,00                  | 77.900                | 29.750                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>201.017,75</b>       | <b>339.680</b>        | <b>337.415</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -1.705.063,51           | -2.055.410            | -2.010.640            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -66.169,43              | -90.600               | -91.600               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.161.564,77           | -2.537.980            | -4.476.449            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -281.739,09             | -416.370              | -353.750              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-3.214.536,80</b>    | <b>-5.100.360</b>     | <b>-6.932.439</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-3.013.519,05</b>    | <b>-4.760.680</b>     | <b>-6.595.024</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-3.013.519,05</b>    | <b>-4.760.680</b>     | <b>-6.595.024</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.013.519,05</b>    | <b>-4.760.680</b>     | <b>-6.595.024</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -16.600               | -18.260               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-3.013.519,05</b>    | <b>-4.777.280</b>     | <b>-6.613.284</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0205 Allgemeine überpfarrliche Seelsorge

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -11.353,94              | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-11.353,94</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-11.353,94</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0206            | Flüchtlingshilfe         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Kurzbeschreibung:</b><br/>In Folge der großen Zahl von Flüchtlingen, die in Folge der Kriege und Krisen im Nahen Osten, in Afrika und auch aus der Ukraine 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 Pfarreebene und in Institutionen durch das Bistum gefördert.</p> <p>Darüber hinaus wird auf die Aktivitäten im Caritasbereich (vergl. Produktbereich Soziales; Produktgruppe 4.2) verwiesen.</p> <p><b>Ziele:</b><br/>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 Behördenterminen und viele weitere Maßnahmen eine Beheimatung der Geflüchteten zu unterstützen und etwas von unseren Werten darzubringen.</p> <p><b>Zielgruppe:</b><br/>Geflüchtete, Ehrenamtliche und Hauptamtliche, die Geflüchtete in Institutionen und Pfarreien unterstützen.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 101100</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |         |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020601                                                                                                                                                                                                                                                                        | Flüchtlingshilfe | 0 €     | 150.000 €    | -150.000 €     |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                        |                  |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Die Haushaltsmittel sind in Höhe von 150 T€ für die finanzielle Unterstützung von Pfarreien sowie kirchlichen Verbänden und Einrichtungen zur Anschubfinanzierung von Projektarbeiten für initiierte Flüchtlingsarbeit vorgesehen.</p> |                  |         |              |                |



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0206 Flüchtlingshilfe**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -151.237,14             | -150.000              | -150.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-151.237,14</b>      | <b>-150.000</b>       | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-151.237,14</b>      | <b>-150.000</b>       | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-151.237,14</b>      | <b>-150.000</b>       | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-151.237,14</b>      | <b>-150.000</b>       | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-151.237,14</b>      | <b>-150.000</b>       | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0206 Flüchtlingshilfe

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0207            | Kirchenfoyer             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung:<br/>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 Öffnungsstunden mit 2 Personen ansprechbar. Darüber hinaus gibt es vielfältige Angebote in den Bereichen Begegnung, Kultur und Information.</p> <p>Ziele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ein Klima der Gastfreundschaft und der Freude am Kontakt</li> <li>- die unkomplizierte Begegnung mit Vertretern christlicher Kirchen in Münster</li> <li>- die Möglichkeit, auf Augenhöhe über Lebens- und Glaubensfragen zu sprechen</li> <li>- 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</li> <li>- regelmäßige Kirchen- und Stadtführungen „mit anderen Augen“</li> <li>- Gelegenheit, in Ruhe in einer Tageszeitung oder Zeitschrift zu lesen</li> <li>- einen Ort, an dem Eltern ungestört ihr Kind wickeln und stillen können,</li> <li>- Gespräche über Fragen des Glaubens, Lebenskrisen, Familienprobleme, Verlusterfahrungen oder andere persönliche Anliegen</li> <li>- Vermittlung an professionelle kirchliche Beratungsdienste und soziale Einrichtungen</li> <li>- Möglichkeit zum Eintritt /Wiedereintritt in die Evangelische oder Katholische Kirche</li> <li>- zu festgelegten Zeiten Gespräche mit einem evangelischen oder katholischen Pfarrer und mit Fachleuten sozialer Dienste</li> <li>- Impulse aus der hl. Schrift und der geistlichen Tradition, Bibelgespräche zu festgesetzten Zeiten</li> <li>- Exerzitien im Alltag, Literatur- und Kunstaussstellungen, Vorträge und Gesprächskreise zu aktuellen religiösen und kulturellen Themen</li> <li>- eine Anlaufstelle für Pilger auf dem Jakobsweg</li> <li>- den Verkauf ausgesuchter kirchlicher Artikel</li> </ul> <p>Zielgruppe:<br/>Bewohner der Stadt, Flaneure, Touristen, Ratsuchende verschiedener Konfession, ehrenamtlich Engagierte</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Produktübersicht:               |              |         |              |                |
|---------------------------------|--------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                         | Bezeichnung  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020701                          | Kirchenfoyer | 0 €     | 294.000 €    | -294.000 €     |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung |              |         |              |                |

*53 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 Personalaufwendungen (rd. 190,5 T€) sowie die übrigen Miet- und Sachkosten (103,5 T€) in Höhe von insg. rd. 294 T€ (2025 = 278,3 T€) basieren auf den Planungen des e. V.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0207 Kirchenfoyer**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -500.471,64             | -278.260              | -294.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-500.471,64</b>      | <b>-278.260</b>       | <b>-294.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-500.471,64</b>      | <b>-278.260</b>       | <b>-294.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-500.471,64</b>      | <b>-278.260</b>       | <b>-294.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-500.471,64</b>      | <b>-278.260</b>       | <b>-294.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-500.471,64</b>      | <b>-278.260</b>       | <b>-294.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0207 Kirchenfoyer

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0208            | Dom                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Die Zuwendungen an den Dom/die Domverwaltung werden auf die Bereiche Domkirche, Domkammer und Domschule aufgeteilt. Es wird auf die Produktbeschreibungen verwiesen.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110, 105200</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020801                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Domkirche   | 0 €     | 2.703.068 €  | -2.703.068 €   |
| <p><i>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.</i></p> <p><i>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 finanziert sich neben Miet-, Pacht- und Erbbauzinseinnahmen, Opfer- und Kollektengeldern sowie Veräußerungserlösen vor allem durch eine Zuweisung des Bistums.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b></p> <p>993.948,-- € Zuweisung an die Domverwaltung zur Personal- und Sachkostenfinanzierung. Der Ansatz verringert sich gegenüber dem Vorjahr durch das Auslaufen einer ATZ. Bei den Kosten für das Livestreaming von Gottesdiensten/Veranstaltungen im Dom sind zusätzlich 5.000 € eingeplant worden. Der Planansatz für die lfd. Gebäudeunterhaltung wird beim Dom um 10.000 € erhöht. Die Versicherungsprämien für die Gebäude- und Inventarversicherung werden weiterhin beim Dom mit 131.000 € berücksichtigt.</p> <p>499.120,-- € Die Höhe der Bauunterhaltungszuweisung ist abhängig von den geplanten Baumaßnahmen und schwankt jährlich. Im Planjahr sind folgende Maßnahmen vorgesehen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mehrkosten Bodenreinigung 2.575 €</li> <li>- Mehrkosten für Innenraumreinigung (Wände, Fenster, Leuchten) 12.045 €</li> <li>- Erneuerung Touchscreen f. Glockensteuerung, Audio-/Klimatechnik 15.000 €</li> <li>- Sanierung u. Schutzverglasung Fenster Marienkapelle 148.500 €</li> <li>- Anschaffung u. Schulung Drohne 3.500 €</li> <li>- Modernisierung Außenbeleuchtung 200.000 €</li> <li>- Erneuerung Glockensteuerung 28.000 €</li> <li>- Laserscan 9.500 €</li> <li>- Bauliche und organisatorische Anpassungen bzgl. Arbeitssicherheit 15.000 €</li> <li>- Reinigung von Skulpturen (nicht abgerufene bereits bewilligte üpl.-Mittel aus 2024) 50.000 €</li> </ul> |             |         |              |                |

| <p>- Orgelreinigung wegen Schimmelbefall 15.000 €</p> <p>1.210.000,-- € Zuweisungen für bauliche Maßnahmen an folgenden Gebäuden des Praebendalfonds</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sanierung Treppenanlagen Ketteler'sche Kurie 210.000 €</li> <li>- Horsteborg 18 / Umbau &amp; Modernisierung Wohnhaus 650.000 €</li> <li>- Klarissenkonvent / Denkmalgerechte Vollsanierung hist. Teil 350.000 €</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020802                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Domsingschule | 0 €     | 631.900 €    | -631.900 €     |
| <p><i>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.</i></p> <p><i>Im Haushalt werden die Kosten für das Personal einschließlich der Honorarkräfte für Stimmbildung und musikalische 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 finanziert sich neben den Elternbeiträgen für Probenwochen/-wochenenden in erster Linie durch eine Zuweisung des Bistums.</i></p> |               |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b></p> <p>554.400,-- € Der Planansatz berücksichtigt die Unterhaltungs- und Betriebskosten sowie die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung für die Domsingschule.</p> <p>77.500,-- € Die baulichen Maßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sanierung Innenhoffassade (Austausch von 6 Fensterelementen) 55.000 €</li> <li>- Erneuerung Vorsteuergeräte der Beleuchtung 7.500 €</li> <li>- Neuverkabelung der defekten Außenbeleuchtung 15.000 €</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 020803                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Domkammer     | 0 €     | 2.509.400 €  | -2.509.400 €   |
| <p><i>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.</i></p> <p><i>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 finanziert sich in erster Linie durch eine Zuweisung des Bistums.</i></p>                                                                                            |               |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b></p> <p>Domschatz - Dommuseum</p> <p>799.800,-- € Zuweisung zum allgemeinen Haushalt der Domkammer. Bei der Ermittlung der Personalkosten Unter Beteiligung des Kirchensteuerrats wurde der Zuweisungsansatz im Zuge der Vorbereitung und Eröffnung des Dommuseums Paulus ab 2025 um rd. 300 T€ angehoben.</p> <p>Die Eröffnung des Dommuseums wird für September 2026 geplant. Im Juli 2026 kann von der baulichen Fertigstellung ausgegangen werden.</p> <p>Aufgrund der geplanten Eröffnung des Museums im September 2026 und der damit erforderlichen Ausweitung des Personals (z. B. Einstellung von Aufsichtskräften, Empfangskraft) wird von einer Personalkostenerhöhung von 23.100 € ausgegangen.</p> <p>Die Mietzahlungen beginnen bereits mit den Einbauten für das Museum, die ab Januar 2026</p>                                             |               |         |              |                |



|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <p>geplant sind. Aus diesem Grund sind Miet- und Nebenkosten aufgrund des Mietvertrages in Höhe von 526.000 € eingeplant.</p> <p>Die Versicherungsprämie für den Domschatz und für die Ausstellung sind mit 60.000 € berücksichtigt worden.</p> <p>Weitere Kosten für z. B. die Konzeptionierung und Ausführung der Eröffnungsausstellung sowie für den allgemeinen Betrieb sind in Höhe von 190,7 T€ eingeplant.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 43.500,-- €       | Bauliche Unterhaltungsmaßnahmen am Dommuseum.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.500.000,-- €    | <p>Für den Umbau und die Sanierung der Domkammer mit Teilrückbau des unmittelbar angrenzenden Offizialates am Horsteberg 11 werden Ausführungsmittel in Höhe von 1.500.000 € veranschlagt.</p> <p>Von Seiten des Domkapitels wird geplant, die ehemalige Domkammer am Domplatz 28 umzubauen und diese für eine spätere Nutzung durch die Domsingschule, Domchöre und Dompädagogik als Domforum herzurichten. In der Vorplanung ist das unmittelbar benachbarte Gebäude am Horsteberg 11 involviert, welches das Bischöfliche Generalvikariates dem Offizialat als Dienstgebäude zu Verfügung stellt. Die Räume des Offizialates sollen teilweise zurückgebaut und modernisiert werden und dann neben der ehemaligen Domkammer direkt für eine Nutzung durch die Domsingschule und die Domverwaltung zur Verfügung stehen.</p> |
| Domschatz - Depot |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 86.100,-- €       | <p>Für die Anmietung der Depoträume inkl. Anmietung Stellplatz und allg. Nebenkosten sind Kosten in Höhe von 36.000 € eingeplant.</p> <p>Es fallen laufende Kosten für die Einbruchmeldeanlage, Polizeiaufschaltung, Brandmeldeanlage, Aufzugswartung/-notruf, Telefonanschluss sowie Internetanschluss, Wartungskosten für Feststellanlagen der Türen und Wartungskosten für die Lüftung sowie für alle v. g. Anlagen, Stromkosten und Kosten für Ausstattungsgegenstände an.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 80.000,-- €       | Die bauliche Maßnahme im Depot entstehen durch Sicherheitsanforderungen. Die Türen im Depot sind nach Aussage der Polizei nicht ausreichend. Aus diesem Grund sind in die Planung Kosten für zwei zusätzliche Türen in RC 5 Qualität berücksichtigt worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0208 Dom**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.194.642,00           | -3.100.198            | -5.844.368            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | -80.000               | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.194.642,00</b>    | <b>-3.180.198</b>     | <b>-5.844.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.194.642,00</b>    | <b>-3.180.198</b>     | <b>-5.844.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.194.642,00</b>    | <b>-3.180.198</b>     | <b>-5.844.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.194.642,00</b>    | <b>-3.180.198</b>     | <b>-5.844.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.194.642,00</b>    | <b>-3.180.198</b>     | <b>-5.844.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0208 Dom

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0209            | Jugendverbände           |

#### 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 zusammengeschlossenen Mitgliedsverbände und beratenden Mitgliedsverbände sowie der BDKJ Diözesanverband Münster selbst.

Beteiligte Kostenstellen: 103010, 104200, 104500

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Jugendverbände

|                                         | 2020               | 2021               | 2022 <sup>2</sup> | 2023   | 2024   |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| Anzahl                                  | 11                 | 11                 | 10 <sup>3</sup>   | 10     | 10     |
| Mitglieder                              | 74.916             | 74.809             | 77.202            | 79.568 | 82.318 |
| Ortsgruppen                             | 844                | 813                | 808               | 784    | 769    |
| Teilnehmendentage (Bildung)             | k. A. <sup>1</sup> | k. A. <sup>1</sup> | 12.560            | 10.784 | 21.774 |
| Teilnehmendentage (Aus- u. Fortbildung) | k. A. <sup>1</sup> | k. A. <sup>1</sup> | 6.341             | 6.193  | 6.017  |

<sup>1</sup> Teilnehmendentage hatten wg. Auswirkungen der Corona-Pandemie keine Aussagekraft

<sup>2</sup> Die Kolpingjugend ist 2022 nur mit ihren Zahlen Stand, per 31.12.2021, enthalten.

<sup>3</sup> KSJ Diözesanverband Münster befindet sich in Auflösung

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung          | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------|---------|--------------|----------------|
| 020901  | Kath. Jugendverbände | 0 €     | 2.553.220 €  | -2.553.220 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

*50 Personalaufwendungen:*

Es ist wieder eine Pastoralreferentin des Bistums Geistliche Leiterin im BDKJ-Diözesanverband Münster.

*53 Transferaufwendungen:*

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

- |        |                      |                            |
|--------|----------------------|----------------------------|
| • BdSJ | • KLJB               | • PSG                      |
| • CAJ  | • Kolpingjugend      | • DJK-Sportjugend          |
| • DPSG | • KSJ (in Auflösung) | • Schönstatt-Mädchenjugend |
| • KJG  | • Malteser Jugend    | • BDKJ als Dachverband     |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0209 Jugendverbände**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -26.665,73              | -53.370               | -59.220               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.506.185,45           | -2.419.750            | -2.494.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.532.851,18</b>    | <b>-2.473.120</b>     | <b>-2.553.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.532.851,18</b>    | <b>-2.473.120</b>     | <b>-2.553.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.532.851,18</b>    | <b>-2.473.120</b>     | <b>-2.553.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.532.851,18</b>    | <b>-2.473.120</b>     | <b>-2.553.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.532.851,18</b>    | <b>-2.473.120</b>     | <b>-2.553.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0209 Jugendverbände

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0210            | Erwachsenenverbände      |

#### 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 in das innerkirchliche Leben einbringen. 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 Brauchtumspflege 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.

Beteiligte Kostenstellen: 103010

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

| <b>Erwachsenenverbände</b>   |         |         |         |         |         |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                              | 2020 *  | 2021*   | 2022    | 2023    | 2024    |
| Anzahl                       | 10      | 10      | 10      | 10      | 10      |
| Mitglieder                   | 192.573 | 180.775 | 174.830 | 157.167 | 143.474 |
| Teilnehmendentage (Bildung)  | 4.894   | 3.170   | 14.880  | 12.324  | 11.756  |
| Unterrichtsstunden (Bildung) | 5.162   | k. A.   | 8.977   | 7.958   | 49.876  |

\* Der Rückgang der Teilnehmendentage und der Unterrichtsstunden ist einzig auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen. Durch die Corona-Schutzmaßnahmen konnten viele Veranstaltungen und Bildungsangebote in 2020 und 2021 nicht stattfinden.



| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 021001                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Kath. Erwachsenenverbände | 0 €     | 2.535.000 €  | -2.535.000 €   |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |         |              |                |
| <p><i>Transferaufwendungen:</i><br/> Folgende Katholische Erwachsenenverbände erhalten regelmäßige Zuweisungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Katholische Frauengemeinschaft Deutschlands (kfd)</li> <li>• Katholischer Deutscher Frauenbund</li> <li>• Junge Gemeinschaft</li> <li>• KAB</li> <li>• Kolpingwerk Diözesanverband</li> <li>• KKV</li> <li>• KLB</li> <li>• Schützenbruderschaften</li> <li>• Familienbund</li> <li>• Pax-Christi</li> <li>• DJK-Diözesanverband</li> </ul> <p>Der Ansatz beinhaltet - ausgehend vom Rechnungsergebnis - die lineare Personal- und Sachkostensteigerung.</p> <p>Die Zuweisung an die Erwachsenenverbände wurde von 2024 nach 2025 um rd. 10 % reduziert. Diese Kürzungen haben zu einem veränderten Zuweisungsschlüssel geführt. Grundlage der Zuweisungen sind Mitgliederzahlen, Teilnehmertage, Unterrichtsstunden, etc.</p> |                           |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0210 Erwachsenenverbände**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.718.279,89           | -2.477.800            | -2.535.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.718.279,89</b>    | <b>-2.477.800</b>     | <b>-2.535.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.718.279,89</b>    | <b>-2.477.800</b>     | <b>-2.535.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.718.279,89</b>    | <b>-2.477.800</b>     | <b>-2.535.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.718.279,89</b>    | <b>-2.477.800</b>     | <b>-2.535.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.718.279,89</b>    | <b>-2.477.800</b>     | <b>-2.535.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0210 Erwachsenenverbände

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0211            | KSHG                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung:<br/>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.<br/>Die Kennzeichen des Lebens in der KSHG sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- die Gemeinschaft, in der christlicher Glaube entdeckt und gelebt wird</li> <li>- die Feier der Gottesdienste in der Petri-Kirche und in der Kapelle des Collegium Marianum</li> <li>- inhaltliche Schwerpunktsetzungen in den Bereichen Gesellschaft, Politik, Eine Welt, Glaube und Wissenschaft sowie Kultur</li> <li>- die Förderung des Dialogs zwischen den Konfessionen und Religionen</li> <li>- die aufmerksame Begleitung der Themen und Fragen der Hochschulen, der Kirche und der Gesellschaft</li> <li>- die Ermöglichung interdisziplinärer und politischer Diskurse</li> <li>- die Begleitung, Beratung und Unterstützung von Studierenden</li> </ul> <p>Ziele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Studierende mit dem christlichen Glauben in Kontakt bringen</li> <li>- Vernetzung mit anderen studentischen Initiativen</li> <li>- Bildung einer Plattform für unterschiedliche Angebote im christlich, kirchlichen Bereich</li> </ul> <p>Zielgruppen:<br/>Studierende der Münsteraner Universität und Hochschule</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 102020, 104500, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                     |                            |          |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------|--------------|----------------|
| Auf gesonderte Produktbeschreibungen wird an dieser Stelle verzichtet. Es wird auf die Produktgruppenbeschreibung zur KSHG verwiesen. |                            |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                               | Bezeichnung                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 021101                                                                                                                                | KSHG Overhead              | 1.000 €  | 841.680 €    | -840.680 €     |
| 021102                                                                                                                                | Petri-Kirche               | 600 €    | 81.530 €     | -80.930 €      |
| 021103                                                                                                                                | Forum Beratung + Hilfe     | 500 €    | 2.500 €      | -2.000 €       |
| 021104                                                                                                                                | Forum Gott + Welt          | 16.000 € | 38.900 €     | -22.900 €      |
| 021105                                                                                                                                | Forum Politik + Bildung    | 31.500 € | 50.000 €     | -18.500 €      |
| 021106                                                                                                                                | Forum Kultur + Kreativität | 18.700 € | 36.600 €     | -17.900 €      |
| 021107                                                                                                                                | Gemeinderat                | 500 €    | 31.770 €     | -31.270 €      |
| 021108                                                                                                                                | Ghana Partnerschaft        | 31.000 € | 41.000 €     | -10.000 €      |
| 021109                                                                                                                                | Deutsche Studierende       | 5.000 €  | 10.000 €     | -5.000 €       |
| 021110                                                                                                                                | Ausländische Studierende   | 17.000 € | 61.573 €     | -44.573 €      |

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 gGmbH zugeordnet. Die Produktgruppe „KSHG“ beinhaltet neben den Personalkosten weiterhin Bestandteile für die Petrikirche, den Sozialhaushalt und den laufenden Haushalt der KSHG.

*Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

12.000,-- € Öffentliche Zuschüsse für den Partnerschaftsaustausch mit Ghana. Jährlich wechselnder Besuch von Ghanaern in Münster oder in Ghana. Die Zuschüsse sind in Jahren des Besuchs aus Ghana höher als bei Fahrten dorthin.

5.000,-- € Unterstützungsleistungen für deutsche Studierende

*Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Es handelt sich um Kurs- und Tagungsentgelte 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 in Höhe von insgesamt 84.300,-- €

*Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

Eine Erstattung in Höhe von 1.000,-- € für Geschäftsaufwand der KSHG Leitung wird erwartet.

*Sonstige ordentliche Erträge:*

1.000,-- € Sonstige Einnahmen im Forum Gott + Welt und Kultur + Kreativität

4.000,-- € Kollektenerträge für ausländische Studierende (Sozialhaushalt)

13.000,-- € Spendenerträge für ausländische Studierende (Sozialhaushalt) und die Ghana-Partnerschaft

1.500,-- € Spenden und Erlöse aus dem Opferkerzenverkauf

*Personalaufwendungen:*

Die Personalaufwendungen betreffen die KSHG-Leitung und -Verwaltung, BfDler, die Küster- und Organistendienste in der Petrikirche sowie Honoraraufwendungen bei kulturellen Veranstaltungen. Die Planung sieht – wie früher – zwei Studierendenpfarrer vor.

*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Die wesentlichen Aufwendungen entfallen auf folgende Bereiche:

2.600,-- € Unterhaltung eines KFZ's

11.050,-- € Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung der Geschäftsstelle

37.960,-- € Gebäudebewirtschaftung der Petri-Kirche

100.000,-- € Kosten für die Nutzung und Unterhaltung der Räumlichkeiten der KSHG im Marianum sowie im Tita-Cory-Campus.

*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.

10.000,-- € Unterstützungen für deutsche Studenten/-innen, die finanzielle Schwierigkeiten haben.

61.573,-- € Unterstützung von ausländischen Studierenden

20.400,-- € Die KSHG ist beteiligt an einem Kooperationsprojekt "Allgemeine Sozialberatung" mit der BSW gGmbH und dem OCV Münster. Der OCV Münster ist hierbei Anstellungsträger einer Sozialarbeiterin. Die KSHG erstattet an den OCV 25 % der jährlichen Personalkosten.

1.000,-- € Weiterleitung von Spenden

*Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

28.850,-- € Allgemeine projektübergreifende Aufwendungen der KSHG. Größere Einzelaufwendungen in den Bereichen Veröffentlichung und Werbung (13,0 T).

3.000,-- € Petri-Kirche

2.500,-- € Forum Beratung und Hilfe

38.900,-- € Forum Gott und Welt

50.000,-- € Forum Politik und Bildung

5.600,-- € Forum Kultur und Kreativität

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 30.770,-- € | Gemeinderat         |
| 40.000,-- € | Ghana Partnerschaft |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0211 KSHG**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 104.333,62              | 17.000                | 17.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 60.747,83               | 87.300                | 83.800                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 1.500                 | 1.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 19.813,46               | 27.300                | 19.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>184.894,91</b>       | <b>133.100</b>        | <b>121.800</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -663.256,17             | -768.752              | -719.850              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -46.530,25              | -146.771              | -151.610              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -67.042,20              | -101.937              | -96.973               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -220.349,82             | -208.319              | -199.620              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-997.178,44</b>      | <b>-1.225.779</b>     | <b>-1.168.053</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-812.283,53</b>      | <b>-1.092.679</b>     | <b>-1.046.253</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-812.283,53</b>      | <b>-1.092.679</b>     | <b>-1.046.253</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-812.283,53</b>      | <b>-1.092.679</b>     | <b>-1.046.253</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -25.000               | -27.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-812.283,53</b>      | <b>-1.117.679</b>     | <b>-1.073.753</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0211 KSHG

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                          |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge |
| Produktgruppe 0212            | Regionalbüros            |

**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.

Die Regionalbüros als solche wurden aufgelöst und die Aufgaben sowie das vorhandene Personal in die Fachstelle Kinder, Jugend, Junge Erwachsene integriert.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0212 Regionalbüros**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 4.622,84                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 12.201,17               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 10.998,21               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2,06                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>27.824,28</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -992.165,47             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -33.830,41              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -29.462,79              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -123.995,20             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.179.453,87</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.151.629,59</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.151.629,59</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.151.629,59</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.151.629,59</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0212 Regionalbüros

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                            |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge   |
| Produktgruppe 0213            | Tagungshaus KUBUS Bentlage |

#### Produktbeschreibung:

##### Kurzbeschreibung:

Laut Statut des Bischofs vom 03.01.2013 ist das Exerzitien- und Bildungshaus Rheine-Bentlage eine unselbstständige Einrichtung des Bistums Münster und bzgl. der organisatorischen Belange der Hauptabteilung 200 des Bischöflichen Generalvikariats zugeordnet (Belegung, Haushaltswirtschaft sowie Haushaltsplanung und -durchführung in enge Abstimmung mit dem Hausleiter). Heute liegt die Zuständigkeit im Fachbereich S300.

Aus dem Gertrudenstift in Rheine wurde das „KUBUS Tagungshaus Bentlage“. Das Wort Kubus erinnert an die klare und transparente Architektur des Hauses abseits der Rheiner Innenstadt im idyllischen Bentlager Wald, wolle aber in erster Linie die drei inhaltlichen Säulen aufnehmen. Es steht für „Kirche und Bildung und Spiritualität“.

Das Haus verfügt über 48 Zimmer (72 Betten), 5 Tagungsräumen plus Meditationsraum, 2 Gesprächszimmer, Kapelle sowie einem großzügigen Clubraum mit Außenbereich.

##### Ziele:

Der Zweck des KUBUS orientiert sich konzeptionell an folgenden drei Säulen:

- Geistliche Qualifizierung von Haupt- und Ehrenamtlichen (Exerzitien, Besinnungstage etc.)
- Theologische Qualifizierung Ehrenamtlicher (z.B. Aus- und Fortbildungen in den Bereichen Katechese, Diakonie und Liturgie).
- Arbeit mit Pfarreiräten, Kirchenvorständen und allen anderen Gremien, Vereinen, Gruppen und Verbänden in den Pfarreien.

Das Haus versteht sich darüber hinaus als Dienstleister der katholischen Kirche und aller Christen in den Suchbewegungen unserer Zeit für eine Kirche von Morgen.

##### Zielgruppen:

Alle Altersgruppen ab dem der jungen Erwachsenen, aus allen unterschiedlichen Bereichen von Kirche und Gesellschaft. Die Angebote richten sich dabei durchaus auch an kirchenferne Katholiken, Christen aller Konfession und suchende Menschen, um niederschwellige Zugänge und Dialoge zu ermöglichen.

Beteiligte Kostenstellen: 103010, 105110, 105220

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

KUBUS Tagungshaus Bentlage

|                                                | 2021     | Auslastung<br>2021 in % | 2022   | Auslastung<br>2022 in % | 2023   | Auslastung<br>2023 in % | 2024   | Auslastung<br>2024 in % |
|------------------------------------------------|----------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------------------|
| Übernachtungs-Kapazitäten (Basis 365 Tg./Jahr) | 26.280   | 13,25                   | 26.280 | 27,00                   | 26.280 | 27,36                   | 26.280 | 30,59                   |
| Übernachtungen tatsächlich                     | 3.483    |                         | 7.095  |                         | 7.190  |                         | 8.038  |                         |
|                                                | "Corona" |                         |        |                         |        |                         |        |                         |
| Gästezahlen ges.                               | 2.476    |                         | 5.726  |                         | 5.581  |                         | 6.268  |                         |
| Zahl der ausgegebenen Mahlzeiten               | 13.783   |                         | 28.037 |                         | 28.209 |                         | 29.994 |                         |

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 021301  | KUBUS Tagungshaus Bentlage | 772.950 € | 1.497.674 €  | -724.724 €     |

#### *Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

#### *Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

Das KUBUS erhält Zuschüsse für Exerzitien- u. Besinnungstage in Höhe von 17.000,-- €.

#### *Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus Unterkünften und Verpflegung belaufen sich 2026 auf rd. 747,0 T€.

#### *Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

Die Kostenerstattungen aus Sachbezug und sonstigem werden sich 2026 auf rd. 9,0 T€ belaufen.

#### *Personalaufwendungen:*

Für das Haus-, Verwaltungs- und Leitungspersonal in Höhe werden 369,0 T€ aufgewendet. An Gestellungsleistungen für die im Haus tätigen Ordensschwester sind außerdem 52,0 T€ eingeplant. Weitere Honorar- und Personalnebenkosten belaufen sich auf 16,5 T€.

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

|              |                                        |
|--------------|----------------------------------------|
| 55.000,-- €  | Lfd. Erhaltungskosten/ Gebäude         |
| 37.500,-- €  | Erhaltungsaufwand, Wartung             |
| 46.000,-- €  | Strom, Gas, Wasser, Heizung            |
| 11.500,-- €  | Realsteuern, Gebühren, usw.            |
| 150.000,-- € | Reinigungskosten - Material            |
| 32.300,-- €  | Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens |
| 2.000,-- €   | Unmittelbar lfd. Kultbedarf            |
| 16.500,-- €  | Getränke                               |
| 398.000,-- € | Lebensmittel                           |
| 14.000,-- €  | Wäsche                                 |

#### *Bilanzielle Abschreibung:*

Der Abschreibungsbetrag bezieht sich auf die Gebäude des KUBUS in Rheine-Bentlage (262,7 T€) und auf das bewegliche Anlagevermögen (3,6 T€) im Gertrudenstift.

#### *Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Der Großteil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (31,1 T€) entfällt mit 10,0 T€ auf Veröffentlichungen und Werbung.

### Finanzplan

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

Der Pauschalansatz für Einrichtungsmittel im KUBUS wird im Jahr 2026 mit 6.500,-- € veranschlagt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0213 KUBUS Tagungshaus Bentlage**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 16.136,15               | 17.500                | 17.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 747.869,79              | 698.100               | 746.950               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 3.232,67                | 10.500                | 9.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>767.238,61</b>       | <b>726.100</b>        | <b>772.950</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -407.056,31             | -400.000              | -437.500              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -288.586,23             | -732.850              | -762.800              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -271.020,40             | -272.224              | -266.324              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.899,83               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -406.587,27             | -33.200               | -31.050               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.375.150,04</b>    | <b>-1.438.274</b>     | <b>-1.497.674</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-607.911,43</b>      | <b>-712.174</b>       | <b>-724.724</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-607.911,43</b>      | <b>-712.174</b>       | <b>-724.724</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-607.911,43</b>      | <b>-712.174</b>       | <b>-724.724</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-607.911,43</b>      | <b>-712.174</b>       | <b>-724.724</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0213 KUBUS Tagungshaus Bentlage

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -61.258,25              | -20.000               | -6.500                | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-61.258,25</b>       | <b>-20.000</b>        | <b>-6.500</b>         | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-61.258,25</b>       | <b>-20.000</b>        | <b>-6.500</b>         | <b>0</b>  |

|                               |                                  |
|-------------------------------|----------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                  |
| Produktbereich 02             | Überpfarrliche Seelsorge         |
| Produktgruppe 0214            | Intergeneratives Zentrum - einsA |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktbeschreibung:</b></p> <p>Das Intergenerative Zentrum (IGZ) einsA ist ein Ort der Begegnung für Menschen jeglichen Alters. Hier treffen sie sich, können sich austauschen und voneinander lernen. Alleinstehende Menschen finden im einsA Kontakt und Anschluss, z.B. beim Mittagstisch im Bistro oder in einem der zahlreichen Kursangebote.</p> <p>Neben der katholischen Kirchengemeinde St. Viktor, der Familienbildungsstätte Dülmen und der Stadt Dülmen haben Vereine, Organisationen und Institutionen die Möglichkeit, mit ihrer Arbeit an diesem Ort viele Menschen zu erreichen. Als „soziale Mitte“ wird das Intergenerative Zentrum auch zur Belebung der Innenstadt beitragen.</p> <p>Das einsA steht allen offen, unabhängig von Alter und Herkunft. Jede und Jeder ist eingeladen und willkommen. Es ist ein besonderer, barrierefreier Begegnungsort – für Kontakt, Initiativen, Bildung, Freude, Trauer, Kreativität, Soziales, kulturelles und freiwilliges bürgerschaftliches Engagement.</p> <p>Der Kirchensteuerrat hat sich in den vergangenen Jahren mehrfach mit den Investitionskosten für den Neubau des Intergenerativen Zentrums (einsA) in Dülmen befasst. Nutzer des einsA sind: Kirchengemeinde St. Viktor, Kita, Familienbildungsstätte, Kolping-Bildungswerk / Diözesanverband Münster GmbH (als Betreiber des Bistro's), Stadt Dülmen.</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |         |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung              | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 021401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Intergeneratives Zentrum | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |         |              |                |
| <p><b>Transferaufwendungen:</b></p> <p>Der Kirchensteuerrat hatte in seiner Sitzung am 16.05.2020 (KSTR 28/20) einer vorläufigen Betriebskostenförderung bis zum Jahr 2024 für das IGZ einsA zugestimmt. Gemäß der vorgestellten Betriebskostenaufstellung und einer ersten Abrechnung im Jahr 2023 plante das Bistum im Vorjahr einen Förderanteil in Höhe von 180.000,-- €. Da die Betriebskostenförderung vom Bistum nur bis zum Jahr 2024 zugesagt wurde, wurde 2025 kein Ansatz mehr gebildet.</p> <p>In seiner Sitzung am 22.02.2025 wurde der Kirchensteuerrat darüber informiert, dass das einsA in Dülmen (Trägeranteil Kirchengemeinde) zusätzliche Unterstützungsmittel befristet bis 2035 in Höhe von 30 T€ p. a. benötigt. Der Kirchensteuerrat hat entschieden, dass die Kirchengemeinde in 2025 eine einmalige Zuweisung in Höhe von 300.000,00 € erhält. Dieser Betrag ist in eine zweckgebundene Rücklage einzustellen, aus der jährlich 30.000,00 € für die Mitfinanzierung der Betriebskosten zu entnehmen sind. Die Abwicklung erfolgt über die Schlüsselzuweisung.</p> <p>An dieser Stelle erfolgt keine Veranschlagung mehr.</p> |                          |         |              |                |



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0214 Intergeneratives Zentrum - einsA**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0214 Intergeneratives Zentrum - einsA

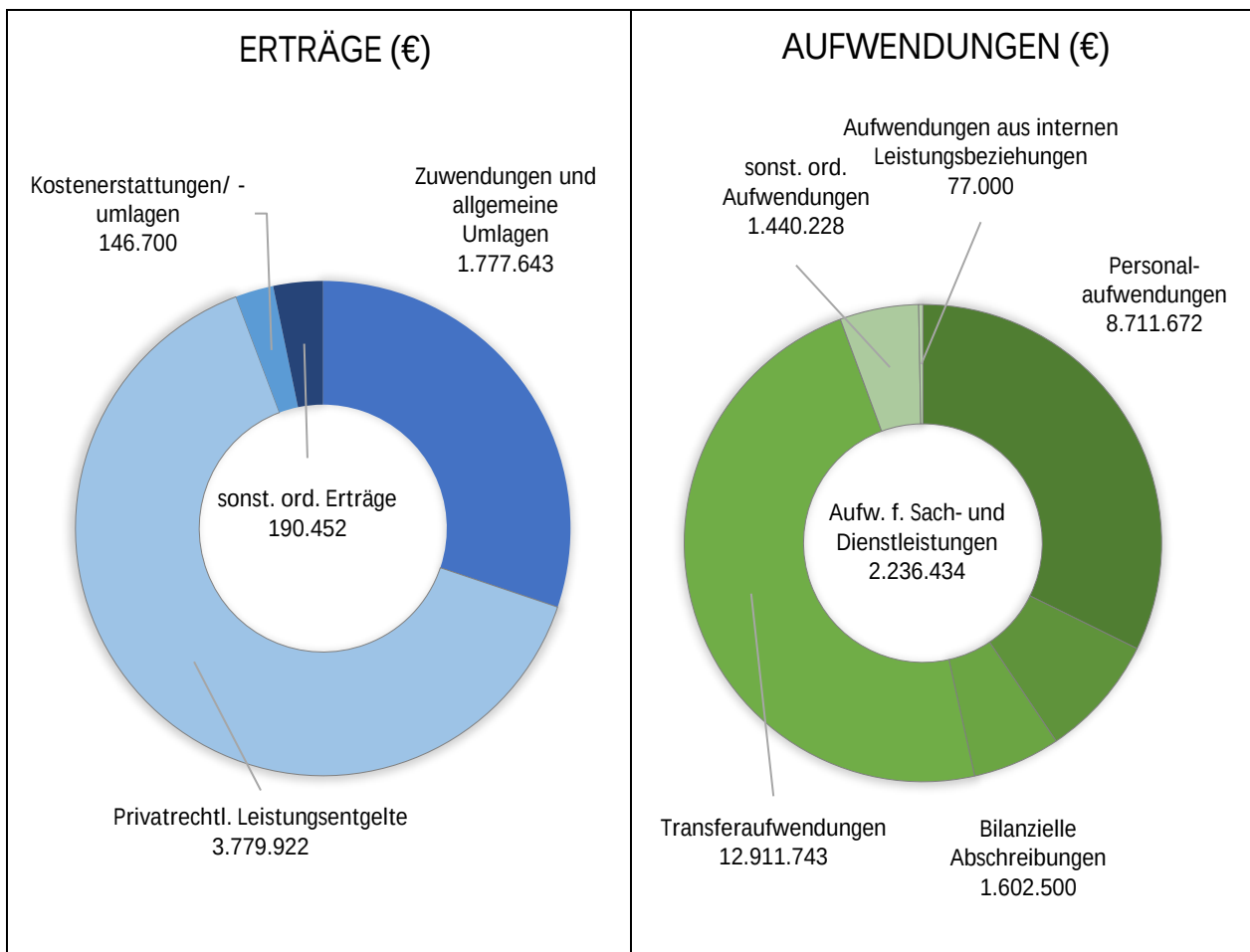
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                   |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst |
|                               |                   |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 03 (Bildung und Kunst) umfasst folgende Produktgruppen:

- Bildung u. Kunst Zentrale Aufgaben
- Jugendbildung
- Bildungsforen
- Büchereien
- Kunst
- Kath. Bildungshäuser
- Museen (Stiftsmuseum Xanten)
- Diözesanbibliothek



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 03 Bildung und Kunst

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.717.604,97            | 1.695.856             | 1.777.643             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 101.928,26              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 4.703.129,03            | 4.956.159             | 3.779.923             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 567.496,99              | 350.499               | 146.700               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 63.210,94               | 34.000                | 190.452               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 7.153.370,19            | 7.036.514             | 5.894.718             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -8.080.941,92           | -8.789.709            | -8.711.672            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -3.020.095,73           | -2.623.474            | -2.236.434            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.678.876,12           | -1.677.698            | -1.602.500            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -22.647.887,35          | -17.635.016           | -12.753.380           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -2.261.391,67           | -1.444.078            | -1.440.228            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -37.689.192,79          | -32.169.975           | -26.744.214           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | -30.535.822,60          | -25.133.461           | -20.849.496           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -7.928,46               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | -7.928,46               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | -30.543.751,06          | -25.133.461           | -20.849.496           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | -30.543.751,06          | -25.133.461           | -20.849.496           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -70.000               | -77.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | -30.543.751,06          | -25.203.461           | -20.926.496           | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 03 Bildung und Kunst**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR          |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 1.730.316,17            | 1.695.856             | 1.777.643             | 0                  |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 101.928,26              | 0                     | 0                     | 0                  |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 4.686.557,52            | 4.956.159             | 3.779.923             | 0                  |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 523.882,59              | 350.499               | 246.700               | 0                  |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 76.529,99               | 34.000                | 55.000                | 0                  |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>7.119.214,53</b>     | <b>7.036.514</b>      | <b>5.859.266</b>      | <b>0</b>           |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -8.090.105,23           | -8.789.709            | -8.711.672            | 0                  |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -3.067.028,41           | -2.623.474            | -2.236.434            | 0                  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | -7.928,46               | 0                     | 0                     | 0                  |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -21.947.734,23          | -17.635.016           | -12.743.380           | 0                  |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -2.339.572,48           | -1.514.078            | -1.517.228            | 0                  |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-35.452.368,81</b>   | <b>-30.562.277</b>    | <b>-25.218.714</b>    | <b>0</b>           |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-28.333.154,28</b>   | <b>-23.525.763</b>    | <b>-19.359.448</b>    | <b>0</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                                          | 7.315,80                | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>7.315,80</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden                   | 0,00                    | 0                     | -1.408.000            | 0                  |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | -2.353.303,84           | -1.000.000            | -7.150.000            | -12.100.000        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -110.123,06             | -105.000              | -92.227               | 0                  |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-2.463.426,90</b>    | <b>-1.105.000</b>     | <b>-8.650.227</b>     | <b>-12.100.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-2.456.111,10</b>    | <b>-1.105.000</b>     | <b>-8.650.227</b>     | <b>-12.100.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-30.789.265,38</b>   | <b>-24.630.763</b>    | <b>-28.009.675</b>    | <b>-12.100.000</b> |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-30.789.265,38</b>   | <b>-24.630.763</b>    | <b>-28.009.675</b>    | <b>-12.100.000</b> |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | -202.440,08             | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-30.991.705,46</b>   | <b>-24.630.763</b>    | <b>-28.009.675</b>    | <b>-12.100.000</b> |

|                               |                                    |
|-------------------------------|------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                    |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst                  |
| Produktgruppe 0301            | Bildung u. Kunst Zentrale Aufgaben |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Dem Produktbereich 0301 sind zunächst die Personal- u. Sachaufwendungen der Fachstelle S 204 - Außerschulische Bildung – und der Abteilung S 320 - Kunst und Kultur – zugeordnet.</p> <p>Darüber hinaus handelt es sich um Sachaufwendungen bezüglich der Förderung der Aus- u. Fortbildung im Medienwesen und die Präventionsschulungen im Bereich Bildung.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 102040, 103010, 104200, 104500, 105010, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |          |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung             | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Außerschulische Bildung | 10.000 € | 186.234 €    | -176.234 €     |
| <p><i>Die Fachstelle außerschulische Bildungseinrichtungen koordiniert, berät und unterstützt katholische Erwachsenen-, Familien- und Jugendbildungseinrichtungen insbesondere bei der Gestaltung der Zukunftsfähigkeit – auf der Ebene der Organisation und der inhaltlichen Entwicklung. Sie initiiert Entwicklungsprojekte und begleitet die Bildungseinrichtungen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Die Personalaufwendungen für den Bereich der außerschulischen Bildung sinken aufgrund personeller Veränderungen und einer Anbindung an die Schulabteilung von 378,9 auf 103,3 T€.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>Der Ansatz von 12.300 € ist für Dienstleistungskosten im Zusammenhang mit den zentralen Aufgaben der Erwachsenenbildung bestimmt.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>7.500,-- € entfallen auf Zuschüsse für Veranstaltungen der allgemeinen Erwachsenenbildung.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Die Aufwendungen entfallen im Wesentlichen auf Veranstaltungen und Tagungen in der zentralen Erwachsenenbildung.</p> |                         |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung             | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Präventionsschulungen   | 0 €      | 50.000 €     | -50.000 €      |
| <p><i>Es handelt sich um die Zuweisungen für Präventionsschulungen im außerschulischen Bildungsbereich.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |          |              |                |

*53 Transferaufwendungen:*

Die Anzahl der Schulungen im Bereich der Kath. Bildungsforen ist deutlich angestiegen. Außerdem ist im Rahmen der allgemeinen Inflation eine Erhöhung der Honorare der Schulungsreferenten (erste Anpassung seit 2014) geplant.) Die Mittel im Bereich der Zuweisungen an die untere pastorale Ebene (Kirchengemeinden) und an die mittlere pastorale Ebene (Jugendverbandsarbeit) ist dagegen eher rückläufig..

| Produkt | Bezeichnung              | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------|---------|--------------|----------------|
| 030103  | Kulturelle Überlieferung | 0 €     | 179.710 €    | -179.710 €     |

*Overheadaufgaben der Abteilung Kunst und Kultur.*

*50 Personalaufwendungen:*

Es handelt sich hierbei mit 179,7 T€ um das Personal der Abt. Kunst und Kultur

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Bildung und Kunst, zentrale Aufgaben**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 10.000                | 10.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 2.915,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.915,00</b>         | <b>10.000</b>         | <b>10.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -466.518,23             | -541.110              | -278.620              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -12.234,78              | -12.000               | -12.300               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | -22.424               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -59.159,70              | -57.500               | -67.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -21.564,88              | -12.300               | -13.100               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-559.567,59</b>      | <b>-622.910</b>       | <b>-393.944</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-556.652,59</b>      | <b>-612.910</b>       | <b>-383.944</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-556.652,59</b>      | <b>-612.910</b>       | <b>-383.944</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-556.652,59</b>      | <b>-612.910</b>       | <b>-383.944</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -20.000               | -22.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-556.652,59</b>      | <b>-632.910</b>       | <b>-405.944</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0301 Bildung und Kunst, zentrale Aufgaben

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                   |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst |
| Produktgruppe 0302            | Jugendbildung     |

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 von der Außerschulischen Bildung 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 und die Mitarbeitenden als sogenannte interne Kunden.

Ziele der katholischen außerschulischen Bildungsarbeit:

- Sie unterstützt den 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 Evangeliums 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 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

Beteiligte Kostenstellen: 103010, 105110, 105230, 514005

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

| 2024 Jugendbildungseinrichtungen                                                                    | Gesamt         | PSG-Baustelle, Dülmen | Jugendbildungsstätte Saerbeck | St. Michaelturn, Schaephuysen | Gilwell St. Ludger, Haltern | Jugendburg Gemen | Haus St. Benedikt, Gerleve |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|
| <b>Ressourcen</b>                                                                                   |                |                       |                               |                               |                             |                  |                            |
| Anzahl Zimmer                                                                                       | 215            | 11                    | 14                            | 16                            | 44                          | 100              | 30                         |
| Anzahl Betten                                                                                       | 556            | 36                    | 35                            | 60                            | 135                         | 218              | 72                         |
| Personal - gesamt nach VK                                                                           | 77,72          | 2,75                  | 8,13                          | 8,63                          | 20,43                       | 30,83            | 6,95                       |
| Personal - gesamt nach Köpfen                                                                       | 134            | 7                     | 19                            | 16                            | 35                          | 49               | 8                          |
| Einnahmen - gesamt                                                                                  | 4.707.203,35 € | 400.962,78 €          | 922.726,70 €                  | 731.693,46 €                  | 1.640.089,91 €              | 0,00 €           | 1.011.730,50 €             |
| Ausgaben - gesamt                                                                                   | 4.704.748,99 € | 214.274,61 €          | 930.047,32 €                  | 733.389,07 €                  | 1.640.089,91 €              | 0,00 €           | 1.186.948,08 €             |
| <b>Leistungsdaten</b>                                                                               |                |                       |                               |                               |                             |                  |                            |
| Anzahl Veranstaltungen                                                                              | 1.252          | 69                    | 116                           | 165                           | 354                         | 441              | 107                        |
| Anzahl Projekte                                                                                     | 7              | 0                     | 0                             | 0                             | 7                           | 0                | 0                          |
| Gästezahlen                                                                                         | 34.883         | 1.597                 | 2.646                         | 1.580                         | 10.581                      | 16.694           | 1.785                      |
| Anzahl Teilnehmende                                                                                 | 13.652         | 0                     | 0                             | 1.846                         | 5.407                       | 3.471            | 2.928                      |
| Auslastungsquote Betten                                                                             | 41,52%         | 32,90%                | 54,48%                        | 41,70%                        | 46,95%                      | 43,50%           | 29,61%                     |
| <b>Eigen- und Drittmittel</b>                                                                       |                |                       |                               |                               |                             |                  |                            |
| Einnahmen Kursgebühren, Unterkunft, Verpflegung                                                     | 2.461.988,59 € | 151.696,34 €          | 365.791,82 €                  | 435.709,92 €                  | 1.171.131,71 €              | 0,00 €           | 337.658,80 €               |
| Bistumszuschuss                                                                                     | 1.412.508,73 € | 33.456,03 €           | 236.580,77 €                  | 180.773,27 €                  | 326.809,23 €                | 400.000,00 €     | 234.889,43 €               |
| Zuschuss Landesjugendplan-Mittel                                                                    | 272.017,00 €   | 2.175,00 €            | 75.707,00 €                   | 0,00 €                        | 90.098,00 €                 | 104.037,00 €     | 0,00 €                     |
| Sonstige Zuschüsse (Spenden, Stiftungsmittel, Zuschüsse wie Landschaftsverbände, Aktion Mensch,...) | 438.249,82 €   | 10.851,25 €           | 27.332,11 €                   | 300,00 €                      | 0,00 €                      | 0,00 €           | 399.766,46 €               |
| Sonstige Einnahmen                                                                                  | 1.250.159,34 € | 200.481,39 €          | 453.895,77 €                  | 295.983,54 €                  | 25.493,40 €                 | 0,00 €           | 274.305,24 €               |

## Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 030201  | Jugendbildungsstätten in Trägerschaft Bistum | 0 €     | 974.980 €    | -974.980 €     |

### Jugendburg Gemen

Die Jugendburg Gemen wird seit 1946 als Jugendbildungsstätte des Bistums Münster geführt. Die Wasserburg nebst Nebengebäuden (und Grün- u. Parkflächen) ist von der Landsberg'schen Zentralverwaltung für Zwecke der kath. Jugendarbeit angepachtet. Dem gleichen Zweck dienen die im Eigentum des Bistums stehende Gebäude ‚Gästehaus Rentei‘ und ‚Gästehaus Schleusenturm‘, sowie das ‚Gästehaus am Kloster‘ der Kirchengemeinde Christus-König.

Bildungsschwerpunkt ist die Begleitung Jugendlicher und junger Erwachsener bei ihren Lebens- und Zukunftsfragen und ihrer religiösen Orientierung. Dabei sind die klaren Grundlagen die christliche Botschaft und der katholische Glaube, die jeder\*m Jugendlichen/jungen Erwachsenen jedoch ein Höchstmaß an persönlicher Freiheit und Eigenverantwortung zuspricht. Die Offenheit, eigene Such- und Orientierungsprozesse zu begleiten und Sinnangebote zu machen, stehen deshalb im Vordergrund. Das gelingt vor allem während der „Tage religiöser Orientierung“ (TrO), die einen Großteil der Belegung in der Jugendburg ausmachen und speziell Schüler\*innen ansprechen. Die TrO sind ein schulpastorales Angebot für Schulen aller Schulformen ab der 9. Klasse, in denen die Schüler\*innen auf der Suche nach dem Sinn des Lebens, nach Gott, nach dem Umgang mit den Mitmenschen und nach einer Orientierung in unserer Gesellschaft begleitet werden.

Daneben bietet die Jugendburg Gemen offene Angebote an Wochenenden an, bei denen junge Menschen zwischen 16 und 26 Jahren die Möglichkeit haben, sich unter einem bestimmten Thema – außerhalb ihres Klassenverbandes – anzumelden und zu arbeiten; dies sind zum Teil explizit religiöse Themen, zum Teil auch Angebote, bei denen die Sinnfrage implizit behandelt wird.

Angebote wie Firmkatechese und Jugendleitungskurse sowie Kurse des BDKJ im Allgemeinen werden stark frequentiert. Weiterhin finden Aus- und Fortbildungskurse des Freiwilligen Sozialen Jahres (FSJ gGmbH Münster und Deutsches Rotes Kreuz) in hohem Maße auf der Jugendburg statt. Dazu kommen Seminare für Bundesfreiwilligendienstleistende (BFD). Mit den Referent\*innen werden auch BFD-Seminargruppen für die FSJ gGmbH begleitet. Es finden sogenannte offene Angebote statt, also Veranstaltungen, bei denen sich auch Einzelpersonen anmelden konnten (von den Kar- und Ostertagen, über ein Paarwochenende bis hin zur Abi-Vorbereitung).

Regelmäßig stattfindende Jugendgottesdienste werden von Jugendlichen und jungen Erwachsenen vorbereitet. Im Schnitt beteiligen sich etwa 5 junge Menschen an den Vorbereitungstreffen, in denen wir uns intensiv mit dem Inhalt der biblischen Botschaft auseinandersetzen, um aus den Texten des Tages heraus ansprechende Themen für

die Gottesdienstgestaltung zu finden. So werden jährlich ca. fünf Jugendgottesdienste gestaltet, wobei jährlich herausragend die Jugendchristmette ist.

Die Jugendburg Gemen ist eine unselbständige Einrichtung des Bistums. Eine Darstellung aller Erträge und Aufwendungen der Einrichtung direkt im Bistumshaushalt ist aufgrund einer abweichenden haushälterischen Darstellung (HGB) und eines abweichenden Haushalts- und Buchführungssystems derzeit noch nicht möglich, wird aber angestrebt. Aus diesem Grund werden im Haushaltsplan 2025 nur die Zuweisungen an den Haushalt der Jugendburg als Transferaufwendungen ausgewiesen. Die Bau- und Bauunterhaltungsmaßnahmen werden direkt im Bistumshaushalt veranschlagt

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

Die baulichen Aufwendungen bei der Jugendburg entfallen auf folgende Maßnahmen:

183.100,-- € Allgemeine Bauunterhaltung (einschl. denkmalpflegerischer Maßnahmen)

#### Jugendburg Gemen - Sanierung Vorburg West

K000191000

Plan 2026: 100.000,-- €

Das Gebäude der Vorburg West auf der Jugendburg Gemen ist stark sanierungsbedürftig. Die im ersten OG gelegene Aula soll mit neuer Technik ausgestattet werden, das Gebäude soll energetisch und technisch saniert werden, es soll ein Brandschutzkonzept aufgestellt werden. Außerdem soll die funktionale Ordnung der Bereiche im EG überprüft und neu konzeptioniert werden. Damit einhergehend sind die Oberflächen (Böden, Decken, Wände) zu renovieren. Erste Planungsmittel i. H. von 50.000,00 € wurden in Vorjahren bereitgestellt. Für die Fortführung der Planung werden für das Jahr 2026 weitere Planungsmittel i. H. von 100.000,00 € bereitgestellt.

#### 53 Transferaufwendungen:

Zuweisung zum Personal- und Sachkostenhaushalt der Jugendburg Gemen i. H. v. 478.100,-- €

#### 57 Bilanzielle Abschreibung:

Die Abschreibungen betreffen die Gästehäuser „Rentei“ und „Schleusenturm“ sowie die neue „Gärtnerstation“ an der Jugendburg Gemen.

| Produkt | Bezeichnung                                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 030202  | Jugendbildungsstätten<br>in sonstiger Trägerschaft | 0 €     | 1.184.300 €  | -1.184.300 €   |

Zu den Jugendbildungsstätten in sonstiger Trägerschaft gehören die

- Jugendbildungsstätte Gilwell St. Ludger e.V., Haltern
- CAJ-Werkstatt gGmbH Bildungsstätte, Saerbeck
- St. Michael-Turm e.V., Schaephuysen
- Jugendbildungsstätte St. Benedikt in Gerleve
- Jugendbildungsstätte Baustelle e.V., Dülmen

Es wird darauf hingewiesen, dass die PSG Baustelle ihren Betrieb einstellen wird. Die anstehenden und notwendigen Baumaßnahmen sind vom Trägerverein nicht aufzubringen. Bereits vor über 10 Jahren war die Einrichtung aus der Investitionsförderung des Bistums herausgenommen worden.

#### 53 Transferaufwendungen:

Für die Jugendbildungsstätten wurden Förderrichtlinien in Kraft gesetzt. Das Fördervolumen wurde insgesamt erhöht, um den Einrichtungen eine vernünftige Basis für ihre Arbeit zu schaffen, aber auch um eine gewisse Gleichbehandlung zur Unterstützung in der Erwachsenenbildung herzustellen. 2026 beläuft sich der Zuweisungsansatz auf 1.134.300,00 €.

Bauliche Transferaufwendungen:

*Jugendbildungsstätte St. Benedikt, Gerleve – Umbaumaßnahmen in Kloster und JuBi*

K001121000

Plan 2026: 0,-- €

Im Zuge des Projekts „Gerleve 2030“ soll eine Zielplanung für die Jugendbildungsstätte Haus St. Benedikt II, die Zentralküche und die Gaststätte aufgestellt werden.

Die umfassenden Sanierungsarbeiten im Haus St. Benedikt II der Jugendbildungsstätte beinhalten die Renovierung der Zimmer mit jeweils zugeordneter Nasszelle (Dusche und WC), die Erneuerung der Haustechnik und die Erneuerung der Möblierung. Die Zentralküche soll künftig alle Bereich des Klosters versorgen (Jugendgästehaus, Exerzitienhaus, Konvent und Gaststätte). Altersbedingt ist eine Komplettsanierung des Küchen- und technischen Versorgungsbereichs der Zentralküche erforderlich. Die Gaststätte soll saniert und mit einem neuen, zeitgemäßen Konzept ausgestattet werden. Darüber hinaus sind Sanierungsarbeiten an den Fenstern und Fassaden erforderlich. Nach den Mitteln der Vorjahre seit 2020 (insg. 3.535.000,-- €) wurden 2024 weitere 5.200.000,-- € bereitgestellt. In 2025 wurden mit 1.365.000,-- € (Umsetzung der VE 2024 zzgl. 500 T€) die letzten Bistumsmittel bereitgestellt.

Das Kloster ist in der Lage vom Gesamtmaßnahmenvolumen rd. 1,7 Mio. € aus Eigen- und Fördermitteln zu finanzieren. Der Bistumsanteil liegt daher bei 10.100.000,-- €. Kein Ansatz 2026

Gesamtmaßnahmenvolumen: 11.800.000,-- €

*CAJ-Werkstatt, Saerbeck – Umbau und Erweiterung im Bestand*

K001111000

Plan 2026: 0,-- €

Der Standort der Jugendbildungsstätte Saerbeck soll ausgebaut und gestärkt werden (alte Maßnahmebezeichnung: Erweiterung um eine Gruppe, Neubau). Die Einrichtung sollte nach Entscheidung der Bistumsleitung von einer 2-Zügigkeit auf eine 3-Zügigkeit erweitert werden. Voruntersuchungen des Bestandes haben ergeben, dass die Investition in das bestehende Gebäude bei dem gegebenen Umfang des Raumprogrammes, was für den Ausbau erfüllt werden muss, wirtschaftlich nicht darstellbar ist. Ein Neubau für den 3-zügigen Ausbau war im Ergebnis die einzig sinnvolle Variante. Im Zuge der weiteren Planungen und intensiven Abstimmungen wurde der Ausbau zur 3-Zügigkeit auch aus Kostengründen wieder verworfen. Eine Sanierung und der Umbau im Bestand bei Beibehaltung der vorhandenen 2-Zügigkeit soll nun realisiert werden.

Hierfür wurden Planungsmittel i. H. von 400.000,-- € in den Vorjahren bereitgestellt.

Die vorliegende Kostenschätzung weist, inkl. der prognostizierten konjunkturell bedingten Kostensteigerung Gesamtkosten i. H. von rd. 10.600.000,-- € aus. Zur Durchführung eines ersten Abschnittes standen 2023 Mittel i. H. von 3,5 Mio. € und 2024 weitere 3,4 Mio. € zur Verfügung. 2025 wurden weitere 3.300.000,-- € benötigt (Umsetzung der VE 2024 zzgl. 2,1 Mio. €). Kein Ansatz 2026

Gesamtmaßnahmenvolumen: 10.600.000,00 €

*Jugendbildungsstätte Gillwell Sankt Ludger, Haltern – Gesamtsanierung*

K001141000

Plan 2026: 50.000,-- €

Sämtliche Gebäude der Jugendbildungsstätte Gilwell Sankt Ludger sind altersbedingt sanierungsbedürftig. Zur Erfassung des notwendigen Umfangs der erforderlichen Sanierungen an den Gebäuden und technischen Einrichtungen soll ein bausachverständiges Gutachten erstellt werden, auf dessen Grundlage dann eine Entscheidung über die weiteren Maßnahmen erfolgen kann. Für erste Planungsleistungen wurden in Vorjahren Mittel i. H. von 50.000,00 € bereitgestellt. Zur Fortführung der Planung werden für 2026 weitere Planungsmittel i. H. von 50.000,00 € beantragt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch offen

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Jugendbildung**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 2.614,31                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.614,31</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -340.145,70             | -433.100              | -283.100              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -222.696,04             | -222.697              | -213.780              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -10.917.580,02          | -6.301.500            | -1.662.400            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-11.480.421,76</b>   | <b>-6.957.297</b>     | <b>-2.159.280</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-11.477.807,45</b>   | <b>-6.957.297</b>     | <b>-2.159.280</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-11.477.807,45</b>   | <b>-6.957.297</b>     | <b>-2.159.280</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-11.477.807,45</b>   | <b>-6.957.297</b>     | <b>-2.159.280</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-11.477.807,45</b>   | <b>-6.957.297</b>     | <b>-2.159.280</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0302 Jugendbildung

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                   |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst |
| Produktgruppe 0303            | Bildungsforen     |

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 Stabstelle Bildungsmanagement differenziert nach folgenden Ebenen:

- BGV-intern und extern: (Leitungen der Bildungseinrichtungen, Mitarbeitende im BGV)
- Bildungseinrichtungen unterschieden nach:
  - Bildungsforen als e.V.
  - Bistumseigene Bildungshäuser
  - Jugendbildungsstätten in unterschiedlicher Trägerschaft
  - Verbandshäuser

Die Bildungseinrichtungen richten ihre Angebote aus auf Teilnehmende in jedem Lebensalter.

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

Beteiligte Kostenstellen: 102040, 104200, 104500, 105110, 105230, 105240



## Stat. Angaben/Kennzahlen:

| 2024 Bildungsforen                                  | Gesamt          | Borken         | Coesfeld       | Münster        | Kleve          | Recklinghausen | Steinfurt      | Warendorf      | Wesel          |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Ressourcen</b>                                   |                 |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Seminarräume in Familienbildungsstätten des Forums  | 270             | 34             | 57             | 17             | 48             | 26             | 31             | 30             | 27             |
| Seminarräume außerhalb der Familienbildungsstätten  | 1.410           | 144            | 234            | 115            | 238            | 195            | 192            | 153            | 139            |
| Personal - gesamt nach VK                           | 168,53          | 18,67          | 27,29          | 11,04          | 23,33          | 24,71          | 28,79          | 17,70          | 17,00          |
| Personal - gesamt nach Köpfen                       | 333             | 36             | 63             | 17             | 51             | 39             | 65             | 31             | 31             |
| Einnahmen - gesamt                                  | 20.573.702,95 € | 2.397.851,67 € | 3.450.278,95 € | 1.705.594,32 € | 2.836.206,69 € | 2.643.546,82 € | 2.810.224,77 € | 2.051.822,39 € | 2.678.177,34 € |
| Ausgaben - gesamt                                   | 20.674.376,85 € | 2.416.728,91 € | 3.493.161,85 € | 1.758.044,13 € | 2.762.968,50 € | 2.745.439,41 € | 2.794.893,25 € | 2.071.129,40 € | 2.632.011,40 € |
| <b>Leistungsdaten</b>                               |                 |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Anzahl Veranstaltungen                              | 17.205          | 2.317          | 3.662          | 1.334          | 2.458          | 1.736          | 2.317          | 2.005          | 1.376          |
| Anzahl Projekte                                     | 122             | 19             | 38             | 13             | 0              | 5              | 19             | 13             | 15             |
| Anzahl Teilnehmende                                 | 199.982         | 26.296         | 43.723         | 15.108         | 25.820         | 22.985         | 21.009         | 29.551         | 15.500         |
| Anzahl Teilnahmetage                                | 4.092           | 390            | 1911           | 42             | 391            | 690            | 671            | 117            | 0              |
| Anzahl Unterrichtsstunden                           | 216.520         | 22.549         | 39.212         | 19.332         | 29.000         | 29.456         | 25.926         | 18.912         | 32.133         |
| <b>Eigen- und Drittmittel</b>                       |                 |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Einnahmen Kursgebühren/Internatsveranstaltungen     | 6.793.325,01 €  | 823.858,06 €   | 1.432.109,65 € | 602.470,21 €   | 977.653,00 €   | 919.215,66 €   | 812.267,70 €   | 750.749,19 €   | 475.001,54 €   |
| Bistumszuschuss                                     | 5.123.402,87 €  | 802.367,31 €   | 667.214,20 €   | 213.336,74 €   | 682.552,00 €   | 587.594,27 €   | 711.145,81 €   | 720.622,19 €   | 738.570,35 €   |
| Zuschuss WbG-Mittel mit Mitteln der Familienbildung | 4.444.381,35 €  | 449.820,50 €   | 591.970,05 €   | 339.634,68 €   | 710.451,24 €   | 727.199,45 €   | 681.038,79 €   | 437.097,56 €   | 507.169,08 €   |
| Zuschuss Bund, Kreis etc.                           | 2.683.067,06 €  | 174.977,31 €   | 409.360,05 €   | 429.163,55 €   | 254.607,61 €   | 149.127,05 €   | 396.521,12 €   | 36.299,82 €    | 833.010,55 €   |
| Sonstige Einnahmen                                  | 1.529.526,66 €  | 146.828,49 €   | 349.625,00 €   | 120.989,14 €   | 210.942,84 €   | 260.410,39 €   | 209.251,35 €   | 107.053,63 €   | 124.425,82 €   |

## Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------|---------|--------------|----------------|
| 030301  | Bildungsforen | 100 €   | 5.772.316 €  | -5.772.216 €   |

Die katholischen Bildungseinrichtungen zeichnen sich durch ein vielfältiges, wertorientiertes Angebot für Erwachsene und Jugendliche aus. Das Themenspektrum der Einrichtungen in Trägerschaft des Bistums Münster, der Regionalverbände der Katholischen Erwachsenen- und Familienbildung sowie der Orden umfasst vor allem theologisch-religiöse, politische, ethische und berufliche Weiterbildungsangebote.

### 50 Personalaufwendungen:

Es handelt sich um eine projektbefristete formelle Personalkostendarstellung.

### 53 Transferaufwendungen:

Der Ansatz für die Zuweisungen an die Bildungsforen 2026 beläuft sich auf 5.663.314,-- €. Für die Finanzierung der Bildungsforen wurde zum 01.01.2014 ein budgetiertes Zuweisungssystem (mit der Möglichkeit einer Rücklagenbildung) eingeführt. Die finanzielle Ausstattung wurde für 2026 gegenüber dem Vergleichsansatz 2025 um die zu berücksichtigende lineare Sach- und Personalkostensteigerung fortgeschrieben (nur bezogen auf den Bistumsanteil). Ein Ansatz zur Deckung evtl. Personalmehrkosten wie im Vorjahr wird 2026 nicht benötigt.

### 57 Bilanzielle Abschreibung:

Die Abschreibung in Höhe von 71.964,-- € betrifft das Gebäude des Bildungsforums/FBS Rheine.

| Produkt | Bezeichnung             | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------|---------|--------------|----------------|
| 030302  | Familienbildungsstätten | 0 €     | 788.800 €    | -788.800 €     |

Lokale Einrichtungen - wie Familienbildungsstätten und Kreisbildungswerke - haben den Fokus auf einer umfassenden Familienbildung und Unterstützung von Ehrenamtlichen.

### 53 Transferaufwendungen:

Die insgesamt 670.000,-- € für Instandhaltungs- und Neubaumaßnahmen verteilen sich wie folgt auf die Familienbildungsstätten:

|              |                                                                             | geplantes Gesamtvolumen |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 150.000,-- € | FBS Ahlen – Sanierung von Setzungsrisen                                     | noch offen              |
| 135.000,-- € | FBS Datteln – Erneuerung der Aufzugsanlage                                  | 135.000 €               |
| 335.000,-- € | FBS Herten – Fenstersanierung                                               | 410.000 €               |
| 50.000,-- €  | FBS Werne – Dachsanierung                                                   | noch offen              |
| 118.800,-- € | Pauschale zur Einrichtungsergänzung von 3.600,00 € für 33 Teileinrichtungen |                         |

## Finanzplan

*Auszahlungen für Baumaßnahmen vgl. Teilfinanzplan B*

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Bildungsforen

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 101.928,26              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 500                   | 100                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>101.928,26</b>       | <b>500</b>            | <b>100</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -30.552,66              | -32.220               | -32.990               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -71.962,96              | -71.963               | -71.964               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -7.687.115,45           | -7.721.200            | -6.452.114            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.948,00               | -4.448                | -4.048                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-7.793.579,07</b>    | <b>-7.829.831</b>     | <b>-6.561.116</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-7.691.650,81</b>    | <b>-7.829.331</b>     | <b>-6.561.016</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-7.691.650,81</b>    | <b>-7.829.331</b>     | <b>-6.561.016</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-7.691.650,81</b>    | <b>-7.829.331</b>     | <b>-6.561.016</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-7.691.650,81</b>    | <b>-7.829.331</b>     | <b>-6.561.016</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0303 Bildungsforen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR         |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>          |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | -1.400.000            | 0                 |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -2.076.867,86           | -1.000.000            | -1.350.000            | -1.300.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-2.076.867,86</b>    | <b>-1.000.000</b>     | <b>-2.750.000</b>     | <b>-1.300.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-2.076.867,86</b>    | <b>-1.000.000</b>     | <b>-2.750.000</b>     | <b>-1.300.000</b> |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                   |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst |
| Produktgruppe 0304            | Büchereien        |

#### 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, Offizialat Vechta, Zentralrendanturen)
- Büchereien und deren Träger im Bistum (NRW und Offizialatsbezirk Oldenburg) unterschieden 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 hauptamtlichen 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

Beteiligte Kostenstellen: 101100, 103010, 104200, 104500, 105010

Stat. Angaben/Kennzahlen:

Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|-----------|--------------|----------------|
| 030401  | Büchereien  | 114.000 € | 1.840.120 €  | -1.726.120 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

**41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die Zuschüsse der Stadt Münster für kath. Büchereien (21 T€).

**44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Teilnahmegebühren (4 T€) für Veranstaltungen in der Aus- und Fortbildung im Medienwesen (u. a. Bistumstag und Fahrt nach Bonn).

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die kirchlichen Büchereien im Offizialatsbezirk Vechta werden vom Referat Büchereiarbeit im BGV Münster mitversorgt. Die Aufwendungen werden erstattet (38.000 €).

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Es werden Kollektenerträge in Höhe von 46.000 € sowie 5.000 € aus der Aktion „BIBFIT“ erwartet.

**50 Personalaufwendungen:**

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

**53 Transferaufwendungen:**

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

45.000,-- €      Zuschuss an den Borromäusverein (46 T€) sowie Zuweisungsmittel für Krankenhaus- und Heimbüchereien (21 T€)

1.200.000,-- €      Die Planung berücksichtigt auf der Grundlage der 2007 in Kraft getretenen Richtlinien zur "Förderung von Kath. öffentlichen Büchereien gem. § 2 Abs. 1 ZuWO" 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 sind mit 31 T€ auch die von der Stadt Münster erhaltenen Zuschüsse an die kath. Büchereien in der Stadt Münster enthalten.  
Seit 2021 sind auch die Zweckzuweisungen für die 5 KÖB-Zentralbüchereien hier enthalten. In der Zuweisung ist auch der Zuweisungsanteil an die KÖB für die verursachungsgerechte IT-Kostendarstellung enthalten: 320 T€ Grundförderung, 880 T€ Servicekostenpauschale.

21.000,-- €      Es handelt sich um die Verwendung der Zuschüsse der Stadt Münster für kath. Büchereien.

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

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

25.000,-- €      Allgemeine Veröffentlichungen der Fachstelle Büchereien.

22.000,-- €      Die Mittel dienen zur Finanzierung von Veranstaltungen (Bistumsfahrt, etc.). Teilweise werden die Veranstaltungen durch Teilnehmerbeiträge finanziert (s. o.). Es werden Aufwendungen für das Projekt "Qualitätsstandards an hauptamtlich geleiteten Büchereien" veranschlagt.

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11.800,-- € | Anschaffung von Büchern und Zeitschriften                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 6.500,-- €  | Das Fachstellenportal, als Nachfolgeprodukt der sogenannten Büchereidatenbank muss den Anforderungen angepasst werden. U.a. läuft hierüber dann auch die Erstellung der Jahresstatistik, indem die Daten dezentral von den einzelnen Büchereien eingegeben werden. Gespart werden damit direkt die bisherigen Honorarkosten für die Erstellung der Statistik. |
| 350,-- €    | Sonstige allg. ordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0304 Büchereien**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 21.000,00               | 21.000                | 21.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 8.000                 | 4.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 36.813,88               | 36.000                | 38.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 52.281,98               | 30.000                | 51.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>110.095,86</b>       | <b>95.000</b>         | <b>114.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -382.005,28             | -406.090              | -388.470              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -4.790,67               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.220.436,92           | -1.385.000            | -1.386.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -56.938,56              | -72.600               | -65.650               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.664.171,43</b>    | <b>-1.863.690</b>     | <b>-1.840.120</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.554.075,57</b>    | <b>-1.768.690</b>     | <b>-1.726.120</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.554.075,57</b>    | <b>-1.768.690</b>     | <b>-1.726.120</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.554.075,57</b>    | <b>-1.768.690</b>     | <b>-1.726.120</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.554.075,57</b>    | <b>-1.768.690</b>     | <b>-1.726.120</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0304 Büchereien

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                   |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst |
| Produktgruppe 0305            | Kunst             |

#### 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 RELÍGIO 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 Universität Münster gegründet. Ziel der Forschungsstelle ist es, die geschichtliche Entwicklung der Ortskirche des westfälischen Münsterlandes im universitären Lehrbetrieb zu präsentieren 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.

Über die Zukunft des Instituts für Bistumsgeschichte wird derzeit beraten. Unter anderem wird eine direkte Anbindung an das Bistum (BGV) in Erwägung gezogen.

Beteiligte Kostenstellen: 104500, 105010, 105110, 105200, 106040, 106100

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 030501  | Wissenschafts- u. Kulturförderung | 0 €     | 549.500 €    | -549.500 €     |

*Einrichtungs- und Maßnahmebezogene Förderung von Wissenschaft und Kultur (vgl. Produktgruppenbeschreibung)*

### 53 Transferaufwendungen:

#### Mittel für Fördermaßnahmen:

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 206.500,-- € | Betriebskosten RELIGIO – Westf. Museum f. rel. Kultur GmbH in Telgte<br>Die LEIKO hat beschlossen die Finanzierung des Museums RELIGIO in Frage zu stellen.<br>Der Betriebskostenzuschuss soll nicht erhöht werden. Der Ansatz wird gegenüber dem Vorjahr nicht fortgeschrieben. |
| 30.000,-- €  | Druckkostenzuschüsse                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5.000,-- €   | „Krippenpreis des Bistums Münster“                                                                                                                                                                                                                                               |
| 10.000,-- €  | Verein des Instituts für christliche Sozialwissenschaften                                                                                                                                                                                                                        |
| 22.500,-- €  | Liturgisches Lernen                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 15.000,-- €  | einmalige Unterstützung der Musica Sacra                                                                                                                                                                                                                                         |
| 220.500,-- € | Stiftungsprofessur am Institut für Kanonisches Recht an der Universität Münster                                                                                                                                                                                                  |
| 40.000,-- €  | Projekt „Bistumsgeschichte“*                                                                                                                                                                                                                                                     |

\*Zwischen 2004-2025 existierte an der Uni Münster die Forschungsstelle „Institut für die Geschichte des Bistums Münster“. Da das Bistum weiterhin keinen eigenen (Kirchen-)Historiker beschäftigt, soll zunächst für den Zeitraum vom Sommersemester 2026 bis Sommersemester 2029 (3 Jahre) das Projekt „Bistumsgeschichte“ an der Professur für Historische Theologie und ihre Didaktik (Prof. Dr. N. Köster) der Uni Münster angesiedelt werden, da ein Schwerpunkt der dortigen Lehre im Bereich der westfälischen Kirchengeschichte liegt. Vor allem das vom Kirchensteuerrat genehmigte Projekt „Digitalisierung christlichen Kulturerbes im Bistum Münster“ bildet eine enge Verbindung zum Bistum Münster macht die Verortung einer 65%-Stelle zur Bistumsgeschichte an der Professur sinnvoll.

Zu den Aufgaben der Projektstelle gehört die Bearbeitung von Anfragen aus den Pfarreien der Diözese zu historischen Sachverhalten sowie die Beratung und Begleitung von Gemeinden, die die Geschichte ihrer Pfarrei historischer Fragen für die Bistumsleitung. Nicht zuletzt soll auch künftig pro Semester ein Seminar zur Geschichte des Bistums Münster veranstaltet werden, um Studierenden die historische Bedeutung des Bistums aufzuzeigen 40.000 € p.a. und/oder ihr Kunst- und Kulturgut für Besucherinnen und Besuchern der Kirche erschließen wollen. Eine weitere Aufgabe liegt in der Aufarbeitung historischer Fragen für die Bistumsleitung. Nicht zuletzt soll auch künftig pro 40.000 € p.a. Semester ein Seminar zur Geschichte des Bistums Münster veranstaltet werden, um Studierenden die historische Bedeutung des Bistums aufzuzeigen.

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 030502  | Kunstpflege | 0 €     | 1.075.868 €  | -1.075.868 €   |

*Das Sachgebiet Kunstpflege berät und unterstützt die Kirchengemeinden und Caritasverbände in allen Belangen der Erhaltung, Pflege und Inventarisierung des beweglichen Kunstgutes.*

### 50 Personalaufwendungen:

Personalaufwendungen des Sachgebiets S 323 – Kunstpflege - projektbedingte Bedarfsschwankungen

### 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

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

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10.000,-- €  | Mittel für die Anschaffung von nicht bilanzierungsfähigen Kunstgegenständen und künstler-literarischer Literatur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 115.000,-- € | Dienstleistungskosten für die notwendige Inventarisierung historischer Textilien in den Gemeinden, sowie die Erstellung von Zustandsinventaren (Ermittlung des Erhaltungszustandes) verschiedener Skulpturen und Altäre, um die Digitalisierung und Archivierung des Kunstinventars und um die Inventarisierung/Restaurierung des Kunstgutes des St. Viktor Doms in Xanten.<br>Für die Digitalisierung in den Depots erfolgt derzeit noch eine Personalkostenerstattung an die WWU. |

### 53 Transferaufwendungen:

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

|            |                                                                                       |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.000,-- € | Mittel für die „Stiftung Kunst“ des LWL-Landesmuseums für Kunst- und Kulturgeschichte |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

418.866,-- €      Seit März 2023 läuft ein Inventarisierungsprojekt in dem Sachgebiet Kunstpflege mit der WWU. Die WWU erhält einen jährlichen Betrag in Höhe von 393.865,17 €. Dieser Betrag wird über 6 Jahre gezahlt (bis 2029).  
Zudem wurde von der Leiko beschlossen, dass es ab 2025 einen Topf zur Unterstützung der Schatzkammern geben wird. Hierfür werden jährlich bis 2029 25.000 € eingeplant.

*57 Bilanzielle Abschreibungen:*

Abschreibungen auf das mobile Anlagegut in der Abt. Kunstpflege. Es handelt sich hierbei nicht um Kunstgüter.

Finanzplan

*Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen*

35.000,-- € sind für den Erwerb und die Restaurierung wertvoller Kunstgegenstände und künstlerisch gestalteter Bauteile bestimmt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0305 Kunst**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -512.336,16             | -533.020              | -496.990              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -141.842,75             | -130.000              | -125.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | -1.000                | -2.512                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -730.552,62             | -718.816              | -973.366              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.384.731,53</b>    | <b>-1.382.836</b>     | <b>-1.597.868</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.384.731,53</b>    | <b>-1.382.836</b>     | <b>-1.597.868</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.384.731,53</b>    | <b>-1.382.836</b>     | <b>-1.597.868</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.384.731,53</b>    | <b>-1.382.836</b>     | <b>-1.597.868</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -25.000               | -27.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.384.731,53</b>    | <b>-1.407.836</b>     | <b>-1.625.368</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0305 Kunst

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -15.515,27              | -30.000               | -35.000               | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-15.515,27</b>       | <b>-30.000</b>        | <b>-35.000</b>        | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-15.515,27</b>       | <b>-30.000</b>        | <b>-35.000</b>        | <b>0</b>  |

|                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                      |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst    |
| Produktgruppe 0306            | Kath. Bildungshäuser |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>Produktdefinition: Die außerschulische Bildungsarbeit des Bistums Münster</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> <li>- 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</li> <li>- 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.</li> </ul> <p><u>Ziele der katholischen außerschulischen Bildungsarbeit:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Sie unterstützt den lebenslänglichen Lern- und Entwicklungsprozess von Menschen auf der Basis des christl. Menschenbildes und den entsprechenden Wertevorstellungen</li> <li>➤ Sie fördert im pastoralen Selbstverständnis die Auseinandersetzung von Menschen mit Sinnfragen und der Entwicklung moralischer Orientierung zwischen Individual- und Sozialethik</li> <li>➤ Sie wendet sich an ehren- und hauptamtliche Bildungsinteressenten und hilft dem Menschen, seine von Gott geschenkten Gaben zu entdecken und deren Entfaltung weiterzuentwickeln</li> <li>➤ 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</li> <li>➤ 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</li> <li>➤ Sie bereitet, u.a. darauf vor, Dienste in der Kirche zu übernehmen bzw. besser ausüben zu können (vgl. Charismenförderung)</li> <li>➤ wirtschaftliche Auskömmlichkeit der Bildungseinrichtungen</li> <li>➤ 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</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100010, 102040, 104200, 104500, 105010, 105110, 105230, 105240, 131000.1310, 132000.1320, 133000.1330, 514001, 514002, 514003, 514006, 514012</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| 2024 Bildungshäuser - Erwachsene                | Gesamt -<br>in eigener<br>Trägerschaft | Akademie<br>Franz-Hitze-<br>Haus | Wasserburg<br>Rindern | Landvolkshoch-<br>schule<br>Freckenhorst | Gesamt - in<br>sonstiger<br>Trägerschaft | Kolping<br>Bildungsstätte<br>Coesfeld | Könzgen Haus<br>Haltern HVHS |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Ressourcen</b>                               |                                        |                                  |                       |                                          |                                          |                                       |                              |
| Anzahl Zimmer                                   | 168                                    | 60                               | 54                    | 54                                       | 121                                      | 57                                    | 64                           |
| Anzahl Betten                                   | 257                                    | 88                               | 89                    | 80                                       | 178                                      | 98                                    | 80                           |
| Personal - gesamt nach VK                       | 80,22                                  | 28,36                            | 25,76                 | 26,10                                    | 50,26                                    | 21,72                                 | 28,54                        |
| Personal - gesamt nach Köpfen                   | 131                                    | 37                               | 54                    | 40                                       | 85                                       | 38                                    | 47                           |
| Einnahmen - gesamt                              | 8.064.728,74 €                         | 2.792.647,70 €                   | 2.463.087,12 €        | 2.808.993,92 €                           | 2.896.763,89 €                           | - €                                   | 2.896.763,89 €               |
| Ausgaben - gesamt                               | 8.058.828,39 €                         | 2.904.433,17 €                   | 2.328.339,10 €        | 2.826.056,12 €                           | 2.880.565,26 €                           | - €                                   | 2.880.565,26 €               |
| <b>Leistungsdaten</b>                           |                                        |                                  |                       |                                          |                                          |                                       |                              |
| Anzahl Veranstaltungen                          | 2.233                                  | 575                              | 813                   | 845                                      | 1.361                                    | 647                                   | 714                          |
| Anzahl Projekte                                 | 0                                      | 0                                | 0                     | 0                                        | 1                                        | 1                                     | 0                            |
| Gästezahlen (Fremdbelegung)                     | 22.333                                 | 7.160                            | 8.266                 | 6.907                                    | 17.095                                   | 7.332                                 | 9.763                        |
| Anzahl Teilnehmende                             | 17.664                                 | 6.811                            | 4.205                 | 6.648                                    | 6.247                                    | 2.212                                 | 4.035                        |
| Anzahl Teilnahmetage                            | 35.655                                 | 9.376                            | 11.272                | 15.007                                   | 5.410                                    | 4.875                                 | 535                          |
| Anzahl Unterrichtsstunden                       | 1.128                                  | 268                              | 397                   | 463                                      | 0                                        | 0                                     | 0                            |
| Auslastungsquote Betten                         | 41,36%                                 | 36,19%                           | 39,43                 | 48,45%                                   | 50,34%                                   | 38,49%                                | 62,19%                       |
| <b>Eigen- und Drittmittel</b>                   |                                        |                                  |                       |                                          |                                          |                                       |                              |
| Einnahmen Kursgebühren, Unterkunft, Verpflegung | 4.410.011,31 €                         | 1.510.744,96 €                   | 1.342.847,40 €        | 1.556.418,95 €                           | 1.773.694,05 €                           | - €                                   | 1.773.694,05 €               |
| Bistumszuschuss                                 | 1.446.810,86 €                         | 435.143,00 €                     | 398.294,86 €          | 613.373,00 €                             | 210.000,00 €                             | - €                                   | 210.000,00 €                 |
| Zuschuss WbG-Mittel                             | 1.592.582,90 €                         | 528.598,41 €                     | 537.229,72 €          | 526.754,77 €                             | 325.266,44 €                             | - €                                   | 325.266,44 €                 |
| Zuschuss Bund, Kreis etc.                       | 134.124,76 €                           | 105.601,18 €                     | 5.197,30 €            | 23.326,28 €                              | 290.763,15 €                             | - €                                   | 290.763,15 €                 |
| Sonstige Einnahmen                              | 481.201,91 €                           | 212.560,15 €                     | 179.517,84 €          | 89.123,92 €                              | 297.040,25 €                             | - €                                   | 297.040,25 €                 |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030601                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bildungshäuser in Tr. Bistum Overhead | 100.000 € | 1.010.516 €  | -910.516 €     |
| <p><i>Kosten der Bistumsverwaltung für die zentrale Betreuung der Bildungshäuser in Trägerschaft des Bistums und anderer Träger.</i></p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Die Erträge aus Umsatzsteuererstattungen aus Vorjahren werden künftig auf dem SK 45220001 eingenommen. Vgl. 45 Sonstige ordentliche Erträge.</p> <p><b>45 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Die Erträge aus Umsatzsteuererstattungen aus Vorjahren werden auf rd. 100.000,-- € geschätzt.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Für KZVK-Finanzierungsbeiträge des Personals in den Bildungshäusern werden 87.000,-- € veranschlagt.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Es handelt sich um die laufenden Umsatzsteuer-Vorauszahlungen für die Jugendburg in Gemen in Höhe von 150 T€. </p> <p><b>57 Bilanzielle Abschreibungen</b><br/>Die Abschreibungen beziehen sich auf die Liegenschaften der Bildungshäuser Franz-Hitze-Haus Münster, Wasserburg Rindern, LVHS Freckenhorst (rd. 765,5 T€). Weitere 8,0 T€ entfallen auf das bewegliche Anlagevermögen in den Bildungshäusern des Bistums.</p> |                                       |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030602                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bildungshäuser in sonst. Trägerschaft | 0 €       | 1.680.443 €  | -1.680.443 €   |
| <p><i>Dieses Produkt beinhaltet die Aufwendungen des Bistums für die Bildungshäuser in Trägerschaft von Vereinen oder Verbänden. Hierzu gehören das Gottfried-Könzgen-Heim in Haltern und die Kolping-Bildungsstätte in Coesfeld</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       |           |              |                |



### 53 Transferaufwendungen:

560.000,-- € Personal- und Sachkostenzuweisungen für die Kolping-Bildungsstätte, Coesfeld und das Gottfried-Könzgen-Haus, Haltern. Die Zuweisungsplanung erfolgte auf Basis der seit dem 01.01.2022 gelten den neuen Finanzierungsregelung. Die Zuweisung an die Häuser werden über einen Zeitraum bis 2030 angeglichen und auf 200.000 € je Haus reduziert. Das Könzgen-Haus erhält bereits eine Zuweisung von 200 T€ in 2026, die Kolping-BS in Höhe von 360 T€.

25.000,-- € Pauschalierte Zuweisung für Einrichtungsergänzungen in den Bildungshäusern i. s. Trägerschaft.

### *Gottfried-Könzgen-Heim, Haltern - Erweiterung/Umstrukturierung für die DiAG-MAV*

K001191000

Plan 2026: 776.000,-- €

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, ist die Erweiterungsmöglichkeit am Standort der HVHS Gottfried Könzgen untersucht worden. Im Planungs-verlauf konnten die Anforderungen durch die Nutzer jedoch so verändert werden, dass ein Umbau und eine Neuorganisation im Bestand einen Erweiterungsbaukörper nicht mehr notwendig machen. Die Gesamtkosten konnten hierdurch erheblich reduziert werden. Durch zusätzlich notwendige Brandschutzmaßnahmen im Gebäude ergibt sich im Planungsfortschritt jedoch eine Kostensteigerung um 1.111.000,00 €. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich nach vorliegender Kostenschätzung somit auf rd. 2.011.000,00 €. Haushaltsmittel i. H. von 1.235.000,00 € wurden in den Vorjahren bereitgestellt. Für die Durchführung der Maßnahme werden für das Jahr 2026 Mittel i. H. von 776.000,00 € benötigt. Eigenmittel des Verbandes werden in Anspruch genommen.

### *Kolping-Bildungsstätte, Coesfeld - Kapellensanierung*

K001171000

Plan 2026: 25.000,-- €

Die Kapelle der Kolpingbildungsstätte weist altersbedingt technische, bauliche und funktionale Mängel auf. Die vorhandene Beleuchtung ist nicht mehr zeitgemäß, die Raumakustik wird bemängelt, der Einbau neuer Medientechnik wird gewünscht, ein Renovierungsanstrich ist durchzuführen. Die vorhandene Dachdämmung entspricht nicht mehr den gültigen Vorschriften. Die Wärmedämmung soll ertüchtigt werden, dazu ist die vorhandene Dach-eindeckung auf ihre Dichtigkeit zu prüfen. Für die Planungsleistungen und die Durchführung wurden in Vorjahren Mittel i. H. von 350.000,00 € bereitgestellt. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, Gesamtkosten i. H. von rd. 375.000,00 € aus. Zum Abschluss der Maßnahme werden für das Jahr 2026 Mittel i. H. von 25.000,00 € benötigt.

### 57 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibung auf das Gebäude der Kolping-Bildungsstätte Coesfeld (294,4 T€).

| Produkt | Bezeichnung              | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 030603  | Franz-Hitze-Haus Münster | 2.371.631 € | 3.374.711 €  | -1.003.079 €   |

*Seit 1952 führt die Akademie Franz Hitze Haus Veranstaltungen auf dem Gebiet der politischen, sozialen, theologischen, kulturellen und wissenschaftsbezogenen Bildung und Begegnung durch.*

*In acht Fachbereichen erarbeiten wissenschaftlich ausgewiesene Referentinnen und Referenten das aktuelle Programm. Die Akademie ist eine Einrichtung des Bistums Münster und wird aus dessen Mitteln finanziert. Sie steht in einem Kooperationsverbund mit anderen Einrichtungen des Bistums Münster: der HVHS Wasserburg Rindern in Kleve und der HVHS Schorlemer-Alst in Warendorf-Freckenhorst. Unsere Akademie ist nach dem Weiterbildungs-gesetz NRW anerkannt und steht im Verbund der vierundzwanzig katholischen Akademien in Deutschland.*

### 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Das Franz-Hitze-Haus erwartet Landes- und Bundeszuschüsse in Höhe von 640.879,-- €.

### 44 Privatrechliche Leistungsentgelte:

Die Erträge aus Bildungsveranstaltungen belaufen sich auf 1.606.300,-- €.

#### 45 Erträge aus Kostenerstattungen:

Die Erstattungen für entstandene Geschäftsaufwendungen und sonstige Kosten werden in Höhe von 87.000,-- € erwartet.

#### 50 Personalaufwendungen:

Im Franz-Hitze-Haus entstehen Personalaufwendungen in Höhe von 2.310.641,-- €.

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

39.150,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Gebäude des Franz-Hitze-Hauses am Kardinal-von-Galen-Ring in Münster. Weitere 721.500,-- € entfallen auf die reguläre Gebäudeunterhaltung sowie den Haus- und Küchenbetrieb.

#### *Franz-Hitze-Haus, Münster - Renovierungsarbeiten Innen und Außen*

K000291000

Plan 2026: 150.000,-- €

Am Franz-Hitze-Haus Münster werden Renovierungsarbeiten im und am Gebäude, an den Fenstern, Bodenbelägen, Wänden, Decken und technischen Installationen notwendig, die den jährlich zur Verfügung stehenden Bauunterhaltungsetat übersteigen. Für die Durchführung der Renovierungsarbeiten werden 150.000,00 € für das Jahr 2026 benötigt.

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Unter den sonstigen Aufwendungen in Höhe von 303.420,-- € sind im Wesentlichen Tagungskosten (115 T€), Veröffentlichungen (30,0 T€) und der Sonstige Geschäftsaufwand (40 T€) zu nennen.

### Finanzplan

#### *Auszahlungen für Baumaßnahmen:*

1.000.000,-- € I001051000 Gesamtmodernisierung HV 40 (Freigabe durch den Kirchensteuerrat)

Vgl. Teilfinanzplan B

| Produkt | Bezeichnung             | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 030604  | HVHS Wasserburg Rindern | 1.731.446 € | 2.697.787 €  | -966.341 €     |

*Die Wasserburg Rindern als Bildungs- und Tagungshaus am unteren Niederrhein in Trägerschaft des Bistums Münster versteht sich als Ort des offenen Dialogs und der persönlichen Entwicklung. Bildungsarbeit erfährt hier Raum und Zeit und fördert so die individuelle Entwicklung im Kontext der persönlichen Lebens- und Lernwelt.*

#### 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Die Wasserburg Rindern Haus erwartet Landes- und Bundeszuschüsse in Höhe von 544.882,-- €.

#### 44 Privatrechliche Leistungsentgelte:

Die Erträge aus Bildungsveranstaltungen belaufen sich auf 1.181.263,-- €.

#### 50 Personalaufwendungen:

In der Wasserburg entstehen Personalaufwendungen in Höhe von 1.936.508,-- €.

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

33.550,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Gebäude der Wasserburg Rindern. Weitere 538.440,-- € entfallen auf die reguläre Gebäudeunterhaltung sowie den Haus- und Küchenbetrieb.

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die sonstigen Aufwendungen sind in Höhe von 189.289,-- € veranschlagt.

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                      | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 030605                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Landvolkshochschule Freckenhorst | 1.564.541 € | 2.788.749 €  | -1.224.208 €   |
| <p><i>Seit über 60 Jahren ist die Katholische Landvolkshochschule „Schorlemer Alst“ ein Zentrum der Weiterbildung in Trägerschaft des Bistums Münster. Im Jahr 1954 wurde das neu errichtete Bildungshaus in Freckenhorst bei Warendorf im östlichen Münsterland durch den damaligen Diözesanbischof Dr. Michael Keller eingeweiht und seiner Bestimmung übergeben. Da von Anfang an die Bildung für Menschen aus dem ländlichen Raum ein inhaltlicher Schwerpunkt der Landvolkshochschule war, erhielt sie die Zusatzbezeichnung „Schorlemer Alst“ in Erinnerung an den "Westfälischen Bauernkönig".</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |             |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>Die Landvolkshochschule erwartet Landes- und Bundeszuschüsse in Höhe von 560.882,-- €.</p> <p><b>44 Privatrechliche Leistungsentgelte:</b><br/>Die Erträge aus Bildungsveranstaltungen belaufen sich auf 988.359 €.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>In der LVHS entstehen Personalaufwendungen in Höhe von 2.045.834,-- €.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>39.250,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Gebäude der LVHS in Freckenhorst. Weitere 430.640,-- € entfallen auf die reguläre Gebäudeunterhaltung sowie den Haus- und Küchenbetrieb.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Unter den sonstigen Aufwendungen in Höhe von 273.021,-- € sind im Wesentlichen Tagungskosten (89,5 T€), Veröffentlichungen (38,0 T€) und Versicherungen (20 T€) zu nennen.</p> <p><b>Finanzplan</b></p> <p><b>Auszahlungen für Baumaßnahmen:</b></p> <p>4.800.000,-- €    1001031000    Gesamtmodernisierung</p> <p>Vgl. Teilfinanzplan B</p> |                                  |             |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0306 Kath. Bildungshäuser**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.693.990,66            | 1.664.856             | 1.746.643             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 4.700.214,03            | 4.948.159             | 3.775.923             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 515.105,53              | 310.999               | 105.600               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.928,96               | 4.000                 | 139.452               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>6.920.239,18</b>     | <b>6.928.014</b>      | <b>5.767.618</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -5.719.524,78           | -6.129.419            | -6.379.982            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -2.502.462,97           | -2.034.874            | -1.802.534            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.160.357,17           | -1.158.178            | -1.067.959            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.257.580,14           | -625.000              | -1.386.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -1.795.964,46           | -914.030              | -915.730              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-12.435.889,52</b>   | <b>-10.861.501</b>    | <b>-11.552.205</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-5.515.650,34</b>    | <b>-3.933.487</b>     | <b>-5.784.587</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -7.928,46               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>-7.928,46</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-5.523.578,80</b>    | <b>-3.933.487</b>     | <b>-5.784.587</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-5.523.578,80</b>    | <b>-3.933.487</b>     | <b>-5.784.587</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-5.523.578,80</b>    | <b>-3.933.487</b>     | <b>-5.784.587</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0306 Kath. Bildungshäuser

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR          |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 7.315,80                | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>7.315,80</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | -8.000                | 0                  |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -276.435,98             | 0                     | -5.800.000            | -10.800.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -94.607,79              | -75.000               | -57.227               | 0                  |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-371.043,77</b>      | <b>-75.000</b>        | <b>-5.865.227</b>     | <b>-10.800.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-363.727,97</b>      | <b>-75.000</b>        | <b>-5.865.227</b>     | <b>-10.800.000</b> |

|                               |                              |
|-------------------------------|------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                              |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst            |
| Produktgruppe 0307            | Museen (Stiftsmuseum Xanten) |

#### 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 Einrichtungen 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.

Beteiligte Kostenstellen: 101100

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung     | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030701                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Museumsaufgaben | 0 €     | 825.000 €    | -825.000 €     |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |         |              |                |
| <p><i>53 Transferaufwendungen:</i></p> <p>Es handelt sich mit 825 T€ 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 (SBB 10 -Sonderhaushalt) abgewickelt.</p> <p>Die Mittelplanung orientiert sich am Vorjahresansatz, wobei konzeptionell an einer Mittelreduzierung gearbeitet wird.</p> |                 |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0307 Museen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -775.000,00             | -825.000              | -825.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-775.000,00</b>      | <b>-825.000</b>       | <b>-825.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-775.000,00</b>      | <b>-825.000</b>       | <b>-825.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-775.000,00</b>      | <b>-825.000</b>       | <b>-825.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-775.000,00</b>      | <b>-825.000</b>       | <b>-825.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-775.000,00</b>      | <b>-825.000</b>       | <b>-825.000</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0307 Museen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                    |
| Produktbereich 03             | Bildung und Kunst  |
| Produktgruppe 0308            | Diözesanbibliothek |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktbeschreibung:</b></p> <p><b>Kurzbeschreibung:</b><br/> 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.</p> <p><b>Ziele:</b><br/> Der Bestandsaufbau umfasst nicht nur die jährlich erscheinende aktuelle wissenschaftliche Literatur (z.B. über 3.000 Monographien pro Erwerbungsjahrgang), sondern ergänzt auch die historischen Bestände durch einen gezielten, das besondere Sammlungsprofil berücksichtigenden Ankauf.<br/> 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.<br/> 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.</p> <p><b>Zielgruppen:</b><br/> 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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103010, 104200, 104500, 105110, 106100</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 030801                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Diözesanbibliothek | 3.000 € | 1.842.181 €  | -1.839.181 €   |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |         |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/> Der aktuelle Ansatz entfällt mit 3.000,-- € ausschließlich auf die Santini-Gebühren.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen</b><br/> Die Personalaufwendungen entfallen auf die Diözesanbibliothek sowie auf die dort seit dem Jahr 2024 angebundene Mediothek (1.134 T€)</p> |                    |         |              |                |

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Der Planansatz 2025 entfällt mit 13,5 T€ auf die Arbeiten und Restaurierungen im Zusammenhang mit der Übernahme von Fremdbeständen

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Mit 434 T€ entfällt der wesentliche Teil der sonstigen Aufwendungen auf die Bereiche Zeitschriftenerwerb, Franziskanerbibliothek, antiquarischer Ankauf, Buchbindearbeiten und notwendige Restaurationen. Der Planansatz wurde auf der Grundlage des Vorjahresansatzes fortgeschrieben. Weitere 6 T€ sind für Ausstellungen vorgesehen, 1,7 T€ für Mitgliedsbeiträge.

*57 Bilanzielle Abschreibung:*

Die Abschreibungen betreffen das Gebäude der Diözesanbibliothek in Münster.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0308 Diözesanbibliothek**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 15.577,58               | 3.000                 | 3.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>15.577,58</b>        | <b>3.000</b>          | <b>3.000</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -970.004,81             | -1.147.850            | -1.134.620            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -18.528,86              | -13.500               | -13.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -223.859,95             | -223.860              | -223.861              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -462,50                 | -1.000                | -1.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -382.975,77             | -440.700              | -441.700              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.595.831,89</b>    | <b>-1.826.910</b>     | <b>-1.814.681</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.580.254,31</b>    | <b>-1.823.910</b>     | <b>-1.811.681</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.580.254,31</b>    | <b>-1.823.910</b>     | <b>-1.811.681</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.580.254,31</b>    | <b>-1.823.910</b>     | <b>-1.811.681</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -25.000               | -27.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.580.254,31</b>    | <b>-1.848.910</b>     | <b>-1.839.181</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0308 Diözesanbibliothek

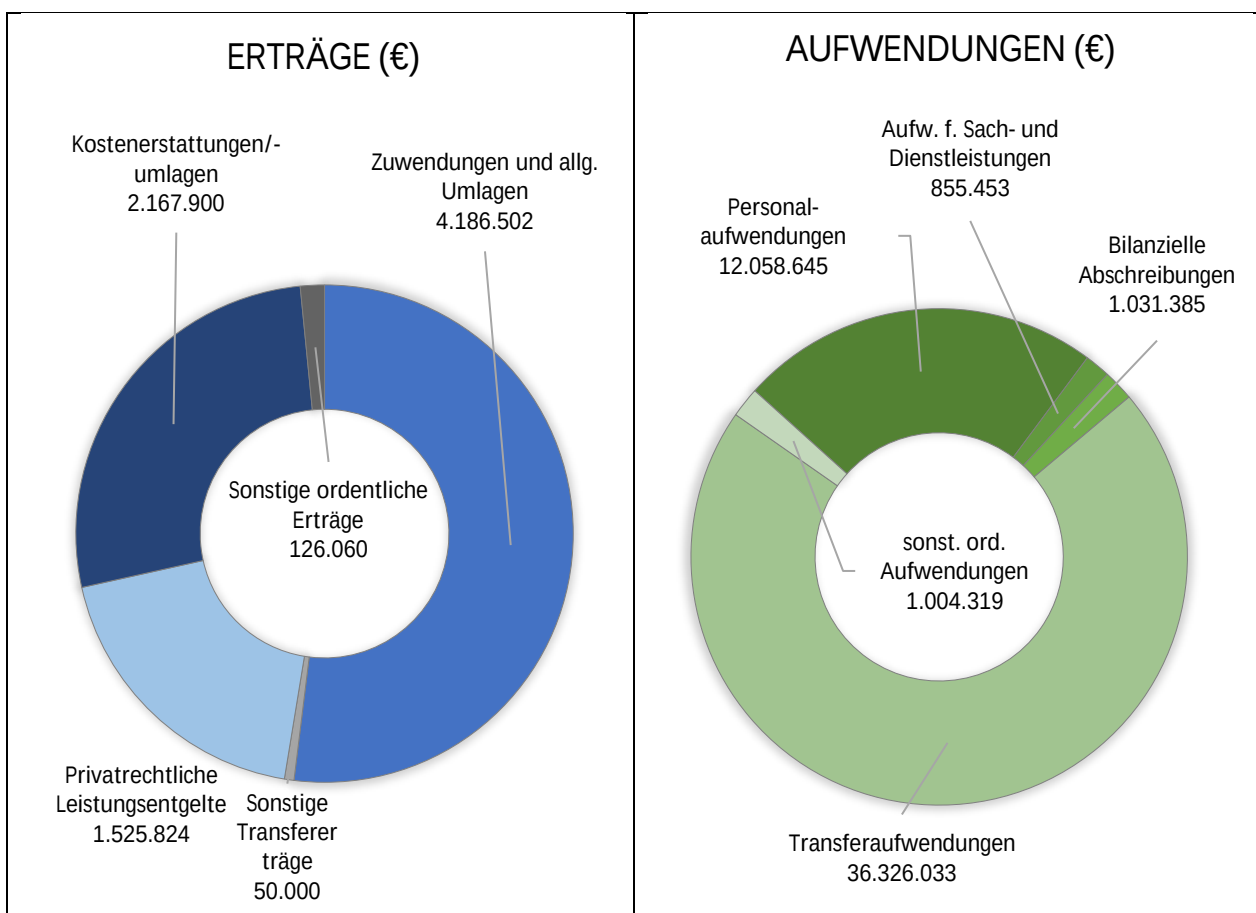
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 04             | Soziales |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 04 (Soziales) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- DICV
- OCV und übrige Caritasverbände
- EFL
- Studenten
- Jugendhilfe
- Altenhilfe
- Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen
- Beratungsstellen



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 04 Soziales

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 4.047.427,32            | 4.042.453             | 4.186.502             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 100.000               | 50.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.369.485,61            | 1.488.785             | 1.525.824             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 2.483.821,00            | 1.965.828             | 2.167.900             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 144.872,87              | 126.410               | 126.060               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 8.045.929,54            | 7.723.476             | 8.056.286             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -11.214.382,13          | -11.534.640           | -12.058.645           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -418.652,05             | -1.416.000            | -855.453              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.064.420,00           | -1.225.061            | -1.031.385            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -35.805.706,27          | -35.103.425           | -36.326.033           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -18.213,60              | -966.507              | -1.004.319            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -48.521.374,05          | -50.245.633           | -51.275.835           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | -40.475.444,51          | -42.522.157           | -43.219.549           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | -40.475.444,51          | -42.522.157           | -43.219.549           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | -40.475.444,51          | -42.522.157           | -43.219.549           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | -40.475.444,51          | -42.522.157           | -43.219.549           | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 04 Soziales**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 3.880.926,22            | 4.042.453             | 4.186.502             | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 100.000               | 50.000                | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.369.485,61            | 1.488.785             | 1.525.824             | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 2.488.751,72            | 1.965.828             | 2.167.900             | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 145.195,61              | 126.410               | 126.060               | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>7.884.359,16</b>     | <b>7.723.476</b>      | <b>8.056.286</b>      | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -11.214.382,13          | -11.534.640           | -12.058.645           | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -520.742,92             | -1.416.000            | -855.453              | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -35.907.496,25          | -35.103.425           | -36.326.033           | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -18.213,60              | -966.507              | -1.004.319            | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-47.660.834,90</b>   | <b>-49.020.572</b>    | <b>-50.244.450</b>    | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-39.776.475,74</b>   | <b>-41.297.096</b>    | <b>-42.800.708</b>    | <b>0</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 46.081,00               | 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>46.081,00</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                                              | -2.193.678,62           | 0                     | 0                     | 0         |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | -40.000               | -50.000               | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-2.193.678,62</b>    | <b>-40.000</b>        | <b>-50.000</b>        | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-2.147.597,62</b>    | <b>-40.000</b>        | <b>-50.000</b>        | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-41.924.073,36</b>   | <b>-41.337.096</b>    | <b>-42.238.164</b>    | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-41.924.073,36</b>   | <b>-41.337.096</b>    | <b>-42.238.164</b>    | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-41.724.073,36</b>   | <b>-41.337.096</b>    | <b>-42.238.164</b>    | <b>0</b>  |



|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 04             | Soziales |
| Produktgruppe 0401            | Overhead |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Nachdem im Jahr 2023 die Personalaufwendungen für die Leitung der Hauptabteilung 400 (Caritas, Soziale Dienste) im Bischöfl. Generalvikariat, die vom Diözesancaritasverband (DICV) wahrgenommen wird, in den Haushalt des DiCV verlagert wurden, werden in dieser Produktgruppe nahezu ausschließlich noch die Einzelhilfen dargestellt.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100004, 105010</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                 |                                                |         |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040101                                                                                                                                                                                                            | Sozialbetreuung der Gastarbeiter und Ausländer | 0 €     | 10.000 €     | -10.000 €      |
| <i>Finanzierung von Einrichtungersatz und -ergänzung für Ausländer-Freizeitzentren zur Verfügung.</i>                                                                                                             |                                                |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Pauschaler Ansatz zur Finanzierung von Einrichtungersatz und -ergänzung für Ausländer-Freizeitzentren</p>                                                                  |                                                |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040102                                                                                                                                                                                                            | Soziale Einzelhilfen                           | 0 €     | 15.000 €     | -15.000 €      |
| <i>Unterstützungs- und finanzielle Hilfsleistungen auf Basis von Einzelfallentscheidungen.</i>                                                                                                                    |                                                |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Die Ansatzbildung erfolgt auf Basis der Vorjahre, die Mittel konnten von 25 T€ auf 15 T€ reduziert werden.</p>                                                             |                                                |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040103                                                                                                                                                                                                            | Solidaritätsfonds für Arbeitslose              | 60 €    | 0 €          | 60 €           |
| <i>Mit Beschluss des Priesterrates vom 24.03.2011 wurde der Solidaritätsfonds für Arbeitslose aufgelöst. Noch eingehende Spenden werden dem Zweck des Solidaritätsfonds außerhalb dieses Produktes zugeführt.</i> |                                                |         |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/>Es handelt sich um eine Dauerspende in Höhe von 60 € p. a.</p>                                                                                                     |                                                |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0401 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 60,00                   | 60                    | 60                    | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>60,00</b>            | <b>60</b>             | <b>60</b>             | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -19.795,44              | -35.000               | -25.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-19.795,44</b>       | <b>-35.000</b>        | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-19.735,44</b>       | <b>-34.940</b>        | <b>-24.940</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-19.735,44</b>       | <b>-34.940</b>        | <b>-24.940</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-19.735,44</b>       | <b>-34.940</b>        | <b>-24.940</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-19.735,44</b>       | <b>-34.940</b>        | <b>-24.940</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0401 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 04             | Soziales |
| Produktgruppe 0402            | DiCV     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktbeschreibung:</b><br/>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.</p> <p><b>Zielbeschreibung:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Stärkung des gesellschaftlichen und sozialen Zusammenhalts und der Teilhabe aller durch die anwaltschaftliche Interessenvertretung der sozial Ausgegrenzten.</li> <li>- Sorge für ein Netz bedarfsgerechter leistungsfähiger caritativer Hilfen durch die Beratung und Unterstützung der örtlich tätigen caritativen Organisationen.</li> <li>- Stärkung der Fachlichkeit durch Fachberatung und Fortbildung.</li> </ul> <p><b>Zielgruppen:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verantwortliche im kirchlichen, sozialen, gesellschaftlichen und politischen Bereich</li> <li>- ehren- und hauptamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter caritativer Organisationen</li> <li>- Öffentlichkeit</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |             |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040201                                                                                                                                                                                                                                                                     | DiCV        | 0 €     | 4.781.103 €  | - 4.781.103 €  |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                     |             |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>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.</p> |             |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 DICV**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -4.591.665,00           | -4.652.775            | -4.781.103            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-4.591.665,00</b>    | <b>-4.652.775</b>     | <b>-4.781.103</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-4.591.665,00</b>    | <b>-4.652.775</b>     | <b>-4.781.103</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-4.591.665,00</b>    | <b>-4.652.775</b>     | <b>-4.781.103</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.591.665,00</b>    | <b>-4.652.775</b>     | <b>-4.781.103</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-4.591.665,00</b>    | <b>-4.652.775</b>     | <b>-4.781.103</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0402 DICV

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 04             | Soziales |
| Produktgruppe 0403            | OCV      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktbeschreibung OCV:</b><br/>Förderung, Hilfe und Unterstützung von Menschen in unterschiedlichen prekären Lebenslagen durch Beratung und Hilfestellungen in Form offener Angebote.</p> <p>Umsetzung der diakonischen Grundfunktion von Kirche auf der örtlichen Ebene.</p> <p><b>Ziele:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.</li> <li>- Vernetzung und Unterstützung der Wahrnehmung caritativer Aufgaben durch Pfarreien, zum Beispiel durch den Fachdienst Gemeindecaritas oder die Koordination der Flüchtlingsarbeit.</li> <li>- Zusammenarbeit der verschiedenen caritativen Träger vor Ort (Koordinierungsausschuss) und Rückbindung an die Pfarreien durch die Mitgliedschaft in den Delegiertenversammlungen.</li> </ul> <p><b>Zielgruppen:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Benachteiligte und hilfebedürftige Menschen in den verschiedenen Fachbereichen der Caritas</li> <li>- Pfarreien</li> <li>- Ehrenamtliche</li> <li>- andere caritative Verbände und Organisationen</li> </ul> <p><b>Produktbeschreibung: Übrige caritative Verbände:</b></p> <p>Förderung, Hilfe und Unterstützung von Menschen in unterschiedlichen prekären Lebenslagen in und durch die Verbände Malteser Hilfsdienst, Kreuzbund, Vinzenzkonferenzen und Caritas-Konferenzen Deutschlands.</p> <p>Umsetzung der diakonischen Grundfunktion von Kirche auf der örtlichen Ebene.</p> <p><b>Ziele:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der ehrenamtlichen Arbeit der Mitglieder in oben genannten Verbänden</li> <li>- Qualifizierung der verbandlichen Strukturen</li> </ul> <p><b>Zielgruppen:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Benachteiligte und hilfebedürftige Menschen in den verschiedenen Fachbereichen der Caritas</li> <li>- Ehrenamtliche</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100004</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Stat. Angaben/Kennzahlen:

### Leistungsdaten zur Förderung 2026 der OCV u. Fachverbände etc.

Aus der HH-Position Schlüsselzuweisung werden mit Bistumsmitteln im Jahr 2026 gefördert:

- 25 Caritasverbände, davon fünf Grenzverbände
- 14 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 katholische Träger Bistumsmittel.

Zusammensetzung der geförderten Stellen nach Leistungsgruppen (Soll-Stellen):

| Leistungsgruppe                                                                                                                                                    | 2024<br>Ist | 2025<br>voraus. Ist | 2026<br>Plan |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|--------------|
| Offene soziale Dienste<br>(Kinder-, Jugend und Familienhilfe; Hilfe für Benachteiligte; Hilfe für alte, kranke und Menschen mit Behinderung; Querschnittsaufgaben) | 557,93      | 550,35              | 550,35       |
| Schwangerschaftsberatung (SSB)                                                                                                                                     | 43,50       | 43,50               | 43,50        |
| Fachdienst für Integration und Migration (FIM)                                                                                                                     | 59,46       | 47,12               | 47,12        |
| Gemeindecaritas sowie Koordination der ehrenamtlichen in der Flüchtlingshilfe (befristet bis 2026)                                                                 | 27,05       | 26,69               | 26,69        |
| Gesamt:                                                                                                                                                            | 687,94      | 667,66              | 667,66       |

Die Höhe der Förderung der einzelnen Leistungen orientiert sich an den nicht durch Entgelte und öffentliche Zuschüsse gedeckten Kosten.

## Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung              | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 040301  | Örtliche Caritasverbände | 2.220.000 € | 28.733.000 € | -26.513.000 €  |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

### *41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

Es handelt sich um die Förderung des Landes NRW für die Schwangerenberatungsstellen (2,17 Mio. €).

### *42 Sonstige Transfererträge:*

Rückzahlungen von örtlichen Caritasverbänden (50 T€).

### *53 Transferaufwendungen:*

27.246.000,-- € Die finanzielle Ausstattung der Ortscaritasverbände/Fachverbände des sozialen Dienstes ist gemäß Haushaltsplan 2026 auf der Grundlage der Zuweisungsordnung mit rd. 28,33 Mio. € vorgesehen (einschl. linearer Personal- u. Sachkostensteigerung).  
Zuletzt waren in dieser Zuweisung, befristet bis zum 31.12.2024, rd. 625 T€ enthalten für die Finanzierung von 8 Vollzeitstellen zur Koordinierung der Ehrenamtsarbeit in der Flüchtlingshilfe (KSTR 7/19) sowie Mittel für befristet eingestelltes Personal in der Flüchtlingshilfe. Mit Kirchensteuerratsbeschluss vom 04.05.2024 (KSTR 22/24) wurde die Finanzierung bis zur endgültigen Einstellung am 31.12.2026 verlängert.

200.000,-- € Die Ausgleichsstockzuweisungen sind in Anlehnung an das Rechnungsergebnis mit weiteren 0,2 Mio. € veranschlagt.



*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Es handelt sich mit 200.000,-- € um die Kosten für die rechtliche Beratung der Mitarbeitervertretungen. Der Beratungsbedarf im kollektiven Arbeitsrecht nimmt generell zu. Die Planung basiert auf einer Schätzung. Die Abrechnung der KAB durch DiCV ist nicht beeinflussbar.

| Produkt | Bezeichnung                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 040302  | Sonstige Caritative Verbände | 0 €     | 297.000 €    | -297.000 €     |

*Unterstützt werden an dieser Stelle sonstige caritativen Verbände, wie der Malteser-Hilfsdienst (MHD), der Kreuzbund und die Caritas- und Vinzenzkonferenzen*

*53 Transferaufwendungen:*

Die Haushaltsmittel sind im Wesentlichen Zuweisungen für:

- den Malteser-Hilfsdienst (MHD)
- eine Personalstelle im Bereich des Kreuzbundes sowie
- für die Caritas- und Vinzenzkonferenzen

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0403 OCV und übrige Caritasverbände**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                       | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 2.074.381,14            | 2.024.000             | 2.170.000             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                       | 0,00                    | 100.000               | 50.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 190.372,73              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>2.264.753,87</b>     | <b>2.124.000</b>      | <b>2.220.000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -144.701,66             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                           | -27.516.033,78          | -27.738.000           | -28.830.200           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 0,00                    | -200.000              | -200.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>-27.660.735,44</b>   | <b>-27.938.000</b>    | <b>-29.030.200</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                              | <b>-25.395.981,57</b>   | <b>-25.814.000</b>    | <b>-26.810.200</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>        | <b>-25.395.981,57</b>   | <b>-25.814.000</b>    | <b>-26.810.200</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-25.395.981,57</b>   | <b>-25.814.000</b>    | <b>-26.810.200</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                          |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                     |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                      | <b>-25.395.981,57</b>   | <b>-25.814.000</b>    | <b>-26.810.200</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0403 OCV und übrige Caritasverbände

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 04             | Soziales |
| Produktgruppe 0404            | EFL      |

#### 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.

##### Vorbemerkung:

Mit der Überleitung auf das neue Finanzwesen wurde eine Komplettdarstellung der durch die EFL verursachten Erträge und Aufwendungen möglich. Dies bedeutet, dass seit der Planung 2025 auch die Ergebnisbestandteile, welche direkt in den Haushalten der Kreis- und Stadtdekanate sowie in der EFL-Hauptstelle in Münster entstehen, nun in diese Produktgruppe einfließen. Ebenfalls fließen die Ergebnisse der EFL-Hauptstelle in Münster von nun an in diese Produktgruppe ein.

Beteiligte Kostenstellen: 104500, 105110, 105220, 106040 (GKZ 1000), 121100, 121200 121300, 122100, 122200, 122300, 122400 (GKZ 1220), 123100, 123200, 123300, 123400, 123500 (GKZ1230), 125100, 125200, 125300,

125400 (GKZ 1250), 126100, 126200, 126300 (GKZ 1260), 127100, 127200, 127300, 127400 (GKZ 1270), 128100, 128200, 128300 (GKZ 1280), 40401, 40402, 40403, 40404 (GKZ 1290)

Stat. Angaben/Kennzahlen:

**Produktübersicht:**

| Produkt | Bezeichnung | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|-------------|--------------|----------------|
| 040401  | EFL         | 2.094.476 € | 7.721.485 €  | -5.627.009 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

**41 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 1,85 Mio. € veranschlagt. Der Planansatz ist geschätzt.

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Es handelt sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen für den Einsatz einzelner EFL-Mitarbeiter/innen in diversen Einrichtungen (82 T€).

**45 Sonstige ordentliche Erträge**

Eine Einzelspende wird in Höhe von 6 T€ in der GKZ 1000 – Bistum - eingeplant. Die allgemeinen Spenden für die EFL werden in den EFL-Haushalten (GKZ 1210-1290) direkt vereinnahmt. Es handelt sich um Spenden, die tlw. zur Finanzierung der Personalkosten(-steigerungen) eingesetzt werden.

**50 Personalaufwendungen:**

Die Personalkostenansätze 2026 wurden auf der Grundlage der Ist-Besetzung 04/2025 ermittelt. Der Berechnung 2026 liegen 130 Personalfälle - teils mit geringem Stundenumfang - zugrunde (2025 = 141). Die Personalfuktuation bei der EFL ist traditionell hoch, wobei sich das Stellen-Soll selbst nicht verändert. Für tariflich Beschäftigte und Geistliche beläuft sich der Ansatz auf 6,36 Mio. €, weitere 32,7 T€ entfallen auf Unfallversicherungen innerhalb der EFL-Hauptstelle Münster.

Vom Gesamtansatz entfallen weitere rd. 58,7 T€ auf Honoraraufwendungen in den jeweiligen EFL-Beratungsstellen.

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

Die Aufwendungen zur Gebäudeunterhaltung in Dach und Fach belaufen sich auf 46.000 €, hiervon allein 42 T€ für die Bauunterhaltungspauschale. In den einzelnen Beratungsstellen selbst entstehen Aufwendungen für Energie, Reinigung, Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung und weitere gebäudebezogene Nebenkosten in Höhe von 324,3 T€.

**53 Transferaufwendungen**

15.000,-- €      Ansatz für die Rückzahlung von Landeszuschüssen. Da sich die Refinanzierungssystematik für die Förderung der Familienzentren ab dem Jahr 2026 ändert und wir daher davon ausgehen können, dass sich die Rückzahlungen, die in den Vorjahren mit 50.000 EUR bzw. 55.000 EUR sehr hoch ausgefallen sind, sich entsprechend reduzieren werden.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

In Höhe von 2.500,-- € handelt es sich um den Ansatz für die Fahrtkostenerstattungen für EFL-Mitarbeiter/innen. Weitere 715,4 T€ entfallen auf die notwendigen sonstigen Aufwendungen innerhalb der Beratungsstellen (Taugungskosten, Mieten, Reisekosten, Veranstaltungen, Bürobedarf u. ä.)

**57 Bilanzielle Abschreibung:**

Auf das Gebäude der EFL-Geschäftsstelle in Münster entfällt ein Abschreibungsanteil von 163.877,-- €. Weitere 19.811,-- € beträgt die Abschreibung auf das bewegliche Anlagevermögen der Geschäftsstelle.

## Finanzplan

*Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:*

Aus den hier bereitgestellten Haushaltsmitteln werden Einrichtungsmaßnahmen bei den Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensfragen finanziert.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0404 EFL**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.852.626,08            | 1.800.000             | 1.850.000             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 3.237                 | 19.476                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 163.587,92              | 155.300               | 99.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 144.812,87              | 126.350               | 126.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.161.026,87</b>     | <b>2.084.887</b>      | <b>2.094.476</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -5.768.272,31           | -6.092.420            | -6.361.975            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -111.985,53             | -363.320              | -374.803              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -183.687,54             | -183.689              | -183.688              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.000.259,77           | -55.000               | -15.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | -748.207              | -786.019              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-7.064.205,15</b>    | <b>-7.442.636</b>     | <b>-7.721.485</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-4.903.178,28</b>    | <b>-5.357.749</b>     | <b>-5.627.009</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-4.903.178,28</b>    | <b>-5.357.749</b>     | <b>-5.627.009</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.903.178,28</b>    | <b>-5.357.749</b>     | <b>-5.627.009</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-4.903.178,28</b>    | <b>-5.357.749</b>     | <b>-5.627.009</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0404 EFL

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | -40.000               | -50.000               | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>-40.000</b>        | <b>-50.000</b>        | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>-40.000</b>        | <b>-50.000</b>        | <b>0</b>  |



|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |           |
| Produktbereich 04             | Soziales  |
| Produktgruppe 0405            | Studenten |

#### 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 fünf Studierendenwohnrichtungen „Collegium Marianum“, „Deutsches Studentenheim am Breul“, „Fürstin-von-Gallitzin-Heim“, „Liebfrauentift“ und den „Tita-Cory-Campus“ sowie das „Café Milagro“ als studentische Gastronomie. Bis Mitte 2023 bewirtschaftete die BSW gGmbH auch das Thomas-Morus-Kolleg, welches jedoch wegen Abgängigkeit des Gebäudes aufgegeben wurde.

Darüber hinaus hat die BSW gGmbH auch die Bewirtschaftung weiterer angemieteter studentischer Wohneinrichtungen an der Jüdefelder Str. 51, der Finkenstraße 79 und den Überwasserhof in Münster übernommen.

Die Einrichtungen werden im BSW in den Bereichen Verwaltung, Personal und Organisation der Abläufe und Prozesse mit einer hauptverantwortlichen Geschäftsführung zusammengefasst.

In den fünf Studierendenwohnheimen des BSW sind derzeit Plätze für insgesamt 530 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 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
- Die 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.

Beteiligte Kostenstellen: 105110, 105240  
5150011, 5150021, 5150031, 5150051, 5150061

Stat. Angaben/Kennzahlen:

Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung          | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------|-------------|--------------|----------------|
| 040501  | Studentisches Wohnen | 1.204.850 € | 2.588.983 €  | -1.384.133 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

*41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:*

Es fallen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Tilgungsnachlass auf ein Darlehen des Bundes für den Bau des Tita-Cory-Campus an.

*44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Mietzahlungen für die Anmietung der Studentenwohnheime Collegium Marianum, Liebfrauenstift, Fürstin-von-Gallitzin-Heim und seit 2023 auch für den neuen Tita-Cory-Campus durch die Studierendenwerk Münster gGmbH.

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Die Bauunterhaltungspauschalen für die vier o. g. Studentenwohnheime verteilen sich wie folgt:

|             |                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------|
| 37.600,-- € | Fürstin-von-Gallitzin-Heim                               |
| 98.200,-- € | BU Collegium Marianum                                    |
| 31.100,-- € | Liebfrauenstift                                          |
| 78.750,-- € | BU Tita-Cory-Campus (Albert-Schweitzer-Str. 40, Münster) |

Daneben sind folgende Einzelmaßnahmen geplant:

*Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Münster – Erneuerung der Elektro-Hauptverteilung*

*K001421000*

Plan 2026: 20.000,-- €

Die veraltete Elektro-Hauptverteilung im Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Frauenstr.21 in Münster muss erneuert werden.

*Liebfrauenstift, Münster – Eingang Kunstpflege*

*K001431000*

Plan 2026: 20.000,-- €

Am Wegesende 4-6, im Liebfrauenstift ist die Kunstpflegeuntergebracht. In dem Gebäude sind weitere Funktionen, wie zum Beispiel die Telefonseelsorge und ein Studierendenwohnheim zu finden. An dem Gebäude sind die ersten Maßnahmen zur energetischen Sanierung im Bereich des Wohnheims bereits erfolgt. Dazu gehören eine PV-Anlage auf dem Dach, der Austausch von Fenstern, Türen und Leuchten sowie eine Verbesserung der Dämmung im Dachgeschoss. Das führt zu mehr Qualität im Wohnbereich und wirkt sich positiv auf den Energieverbrauch aus. Um die Qualität der Gebäudehülle weiter zu verbessern und die Adressen der einzelnen Funktionen im Haus ablesbarer zu machen, soll der Eingangsbereich der Kunstpflege neu gestaltet werden. Ziel der Gestaltung ist es die Gebäudehülle energetisch zu verbessern, die Einbruchssicherung zu erhöhen und die Adresse der Kunstpflege sichtbarer und eindeutiger zu gestalten. Dies ist notwendig, da vermehrt Irrläufer an Mensch und Material, die eigentlich zum Wohnheim wollen, bei der Kunstpflege auflaufen. Die Frequenz ist an manchen Tagen so hoch, dass sie zu Störungen im Arbeitsprozess führt und zu einer schriftlichen Anfrage zur Verbesserung der Situation an die Bauabteilung geführt hat.

*Tita-Cory-Campus, Münster – Türen behindertengerecht nachrüsten.*

*K001431000*

Plan 2026: 170.000,-- €

Seitens des Bischöflichen Studierendenwerks als auch von Seiten der Klinkenseelsorge ist der Bedarf einer Verbesserung der Barrierefreiheit am Tita-Cory-Campus angemeldet worden. Hierbei geht es um die Gemeinschaftsflächen im Erdgeschoss und ersten Obergeschoss, die Kapelle, den Fahrradabstellraum, sowie die Türen zu den

Wohngemeinschaften im ersten Obergeschoss. Für die Nachrüstung der Türantriebe werden 170.000,00 € veranschlagt.

*53 Transferaufwendungen:*

Die bischöflichen Studierendenwohnheime wurden 2015 in einer „Bischöfliches Studierendenwerk gGmbH“ (BSW gGmbH) zusammengeführt. Der im Jahr 2016 erstmals festgelegte Zuweisungsbedarf wurde bislang jährlich um die lineare Personal- u. Sachkostensteigerungsrate fortgeschrieben. Für das Jahr 2026 ist ein Zuweisungsbedarf von 1.399.730,-- € vorgesehen.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Für die Errichtung des neuen Studierendencampus am Overberg-Kolleg hat das Bistum Münster ein Erbbaurecht beim Bischöflichen Priesterseminar erworben. Der jährliche Erbbauzins beläuft sich auf 18.300,-- €.

*57 Bilanzielle Abschreibungen:*

Die Abschreibung betrifft die Gebäude der Studentenheime Tita-Cory-Campus, Liebfrauenstift, Collegium Marianum, Fürstin-von-Gallitzin-Heim und (noch) Thomas-Morus-Kolleg. Das Thomas-Morus-Kolleg soll kurzfristig abgerissen werden. Als Sondersachverhalt werden auch die „Anschaffungskosten“ für das Grundstück des Tita-Cory-Campus mit 777,-- € abgeschrieben. Weitere 7.939,-- € entfallen auf Abschreibungen auf die mobile Einrichtung im Tita-Cory-Campus.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0405 Studenten**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 120.420,10              | 218.453               | 166.502               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 921.343,81              | 1.037.548             | 1.038.348             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 21.551,10               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.063.637,75</b>     | <b>1.256.001</b>      | <b>1.204.850</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -131.080,54             | -1.035.680            | -455.650              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -748.339,60             | -908.979              | -715.303              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.206.650,00           | -1.347.650            | -1.399.730            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -18.213,60              | -18.300               | -18.300               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.104.283,74</b>    | <b>-3.310.609</b>     | <b>-2.588.983</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.040.645,99</b>    | <b>-2.054.608</b>     | <b>-1.384.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.040.645,99</b>    | <b>-2.054.608</b>     | <b>-1.384.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.040.645,99</b>    | <b>-2.054.608</b>     | <b>-1.384.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.040.645,99</b>    | <b>-2.054.608</b>     | <b>-1.384.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0405 Studenten

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 46.081,00               | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>46.081,00</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -2.170.553,56           | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-2.170.553,56</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-2.124.472,56</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |            |
| Produktbereich 04             | Soziales   |
| Produktgruppe 0407            | Altenhilfe |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktgruppenbeschreibung:</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100004, 104500, 105150</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040701                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Altenheime  | 0 €     | 402.580 €    | -402.580 €     |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |         |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b><br/>         Sofern pastorales oder priesterliches Personal in Einrichtungen der Altenhilfe eingesetzt ist, erfolgen hier – falls vereinbart - die Kostenerstattungen durch die Einrichtungen.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>         Es handelt sich um die Personalkosten des in Altenheimen tätigen Seelsorgepersonals (PA/PR)</p> <p><b>54 Transferaufwendungen:</b><br/>         75.000,-- €      Zuweisung für die Haushaltskonsolidierung einer Einrichtung in Hopsten-Halverde:<br/>                           25.000 € Förderung bis zum Ende der Mietvertragslaufzeit (2026)<br/>                           50.000 € Förderung bis zum Ende der Umbaumaßnahmen</p> |             |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0407 Altenhilfe**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 11.250,00               | 19.000                | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>11.250,00</b>        | <b>19.000</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -367.524,14             | -329.770              | -327.580              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -372.567,60             | -75.000               | -75.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-740.091,74</b>      | <b>-404.770</b>       | <b>-402.580</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-728.841,74</b>      | <b>-385.770</b>       | <b>-402.580</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-728.841,74</b>      | <b>-385.770</b>       | <b>-402.580</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-728.841,74</b>      | <b>-385.770</b>       | <b>-402.580</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-728.841,74</b>      | <b>-385.770</b>       | <b>-402.580</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0407 Altenhilfe

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |                                            |
|-------------------------------|--------------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                            |
| Produktbereich 04             | Soziales                                   |
| Produktgruppe 0408            | Krankenhäuser und Behinderteneinrichtungen |

#### 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 2014 vom damals aufgelösten 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

Beteiligte Kostenstellen: 104300, 104500, 105110, 105150, 105240

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                 | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 040801  | Seelsorge in Krankenhäusern | 2.536.900 € | 5.526.484 €  | -2.989.584 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

*Die Produktgruppenbeschreibung bezieht sich hier ausschließlich auf das Produkt 040801*

#### *44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Es werden Mieterträge von der Fachklinik Thomas Morus auf Norderney erzielt.

#### *44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

Das Bistum erhält für das in Krankenhäusern tätige Seelsorgepersonal (PA/PR und Priester) Kostenerstattungen vom jeweiligen Krankenhausträger.

#### *50 Personalaufwendungen:*

Die Zahl und der Abstellungsumfang der in den Krankenhäusern eingesetzten Seelsorgerinnen und Seelsorger im Bistum Münster variiert stetig. Zum Planungszeitpunkt war das unten aufgeführte Personal in den Krankenhäusern eingesetzt. Hierbei handelt es sich um Personen, nicht um Stellenumfänge. Die Abstellungsumfänge sind mit 54,3 VZÄ gegenüber 51,6 VZÄ im Vorjahr leicht steigend.

|                           | Planung 2026 | Planung 2025 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Priester                  | 7            | 8            |
| Pastoralreferenten/innen  | 53           | 51           |
| Ordensgeistliche          | 0            | 0            |
| Ordensschwwestern/-brüder | 9            | 10           |

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

Für Reparaturen und Instandsetzungsmaßnahmen der Fachklinik Thomas-Morus auf Norderney ist eine Bauunterhaltungspauschale in Höhe von 25.000,-- € veranschlagt.

#### *57 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.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0408 Krankenhäuser und Behinderteneinrichtung**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 448.141,80              | 448.000               | 468.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 2.097.059,25            | 1.791.528             | 2.068.900             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.545.201,05</b>     | <b>2.239.528</b>      | <b>2.536.900</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -5.078.585,68           | -5.112.450            | -5.369.090            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -30.884,32              | -17.000               | -25.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -132.392,86             | -132.393              | -132.394              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -198.734,68             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.440.597,54</b>    | <b>-5.261.843</b>     | <b>-5.526.484</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.895.396,49</b>    | <b>-3.022.315</b>     | <b>-2.989.584</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.895.396,49</b>    | <b>-3.022.315</b>     | <b>-2.989.584</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.895.396,49</b>    | <b>-3.022.315</b>     | <b>-2.989.584</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.895.396,49</b>    | <b>-3.022.315</b>     | <b>-2.989.584</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0408 Krankenhäuser und Behinderteneinrichtung

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -23.125,06              | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-23.125,06</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-23.125,06</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                             |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                             |
| Produktbereich 04             | Soziales                    |
| Produktgruppe 0409            | Schwangerenberatungsstellen |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung<br/>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.</p> <p>Ziele</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratung und Unterstützung zur Stärkung von Familien, Alleinerziehenden, insbesondere auch bei der Entscheidung für Kinder</li> <li>- Vermittlung gezielter fachlicher Hilfen und finanzieller Unterstützungen</li> </ul> <p>Zielgruppen<br/>Frauen<br/>Schwangere<br/>Familien<br/>Öffentlichkeit</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |         |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                 | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 040901                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Schwangerenberatungsstellen | 0 €     | 1.200.000 €  | -1.200.000 €   |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>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. € und zwischenzeitlich auf 1,4 Mio. € erhöht. Nach einer Absenkung auf 1,3 Mio. € im Jahr 2021 wird seit dem Jahr 2022 ein Ansatz von 1,2 Mio. € p. a. zur Verfügung gestellt.</p> |                             |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0409 Beratungsstellen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -900.000,00             | -1.200.000            | -1.200.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-900.000,00</b>      | <b>-1.200.000</b>     | <b>-1.200.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-900.000,00</b>      | <b>-1.200.000</b>     | <b>-1.200.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-900.000,00</b>      | <b>-1.200.000</b>     | <b>-1.200.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-900.000,00</b>      | <b>-1.200.000</b>     | <b>-1.200.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-900.000,00</b>      | <b>-1.200.000</b>     | <b>-1.200.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0409 Beratungsstellen

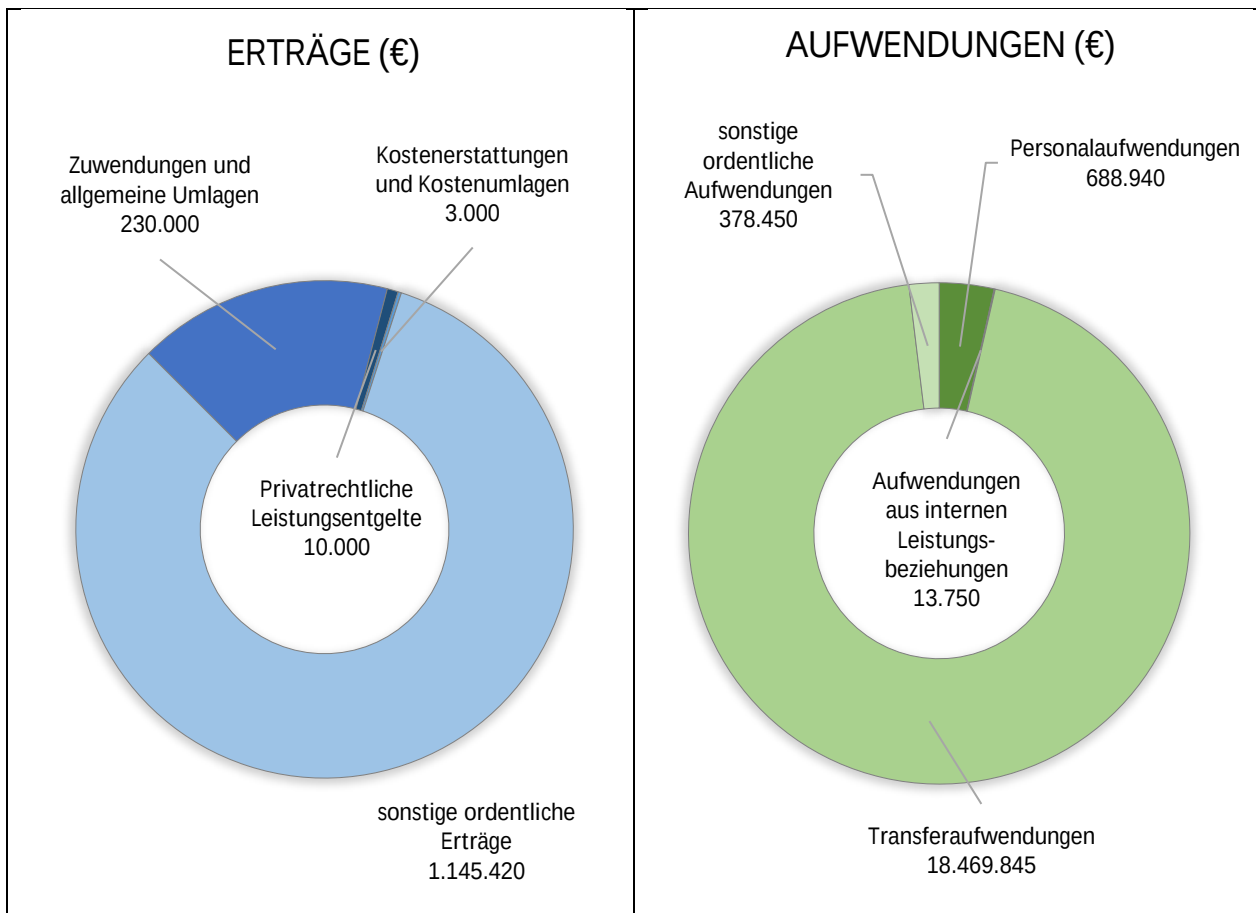
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                        |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben |
|                               |                        |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 05 (Überdiözesane Aufgaben) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- VDD
- Missions- und Entwicklungshilfe
- Überdiözesane Veranstaltungen
- Überdiözesaner Haushalt NW





## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 05 Überdiözesane Aufgaben

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 237.677,00              | 230.000               | 230.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 7.760,00                | 12.000                | 10.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 9.425,57                | 2.000                 | 3.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 1.158.744,11            | 1.128.000             | 1.145.420             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.413.606,68</b>     | <b>1.372.000</b>      | <b>1.388.420</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -700.638,91             | -808.970              | -688.940              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -9.352,35               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -20.030.334,95          | -19.525.900           | -18.469.845           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -356.170,98             | -269.500              | -378.450              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-21.096.497,19</b>   | <b>-20.604.370</b>    | <b>-19.537.235</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-19.682.890,51</b>   | <b>-19.232.370</b>    | <b>-18.148.815</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-19.682.890,51</b>   | <b>-19.232.370</b>    | <b>-18.148.815</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-9.682.890,51</b>    | <b>-19.232.370</b>    | <b>-18.148.815</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -12.500               | -13.750               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-9.682.890,51</b>    | <b>-19.244.870</b>    | <b>-18.162.565</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 05 Überdiözesane Aufgaben**

| Nr. | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 237.677,00              | 230.000               | 230.000               | 0         |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 7.760,00                | 12.000                | 10.000                | 0         |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 9.425,57                | 2.000                 | 3.000                 | 0         |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 1.200.328,55            | 1.128.000             | 1.145.420             | 0         |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>1.455.191,12</b>     | <b>1.372.000</b>      | <b>1.388.420</b>      | <b>0</b>  |
| 10  | - Personalauszahlungen                                                       | -700.658,91             | -808.970              | -688.940              | 0         |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -9.352,35               | 0                     | 0                     | 0         |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14  | - Transferauszahlungen                                                       | -20.562.926,03          | -19.525.900           | -18.469.845           | 0         |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -358.505,40             | -282.000              | -392.200              | 0         |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-21.631.442,69</b>   | <b>-20.616.870</b>    | <b>-19.550.985</b>    | <b>0</b>  |
| 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-20.176.251,57</b>   | <b>-19.244.870</b>    | <b>-18.162.565</b>    | <b>0</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         |
| 23  | <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 beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 27  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28  | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 30  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 31  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 32  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-20.176.251,57</b>   | <b>-19.244.870</b>    | <b>-18.162.565</b>    | <b>0</b>  |
| 33  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 37  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 38  | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-20.176.251,57</b>   | <b>-19.244.870</b>    | <b>-18.162.565</b>    | <b>0</b>  |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 40  | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-20.176.251,57</b>   | <b>-19.244.870</b>    | <b>-18.162.565</b>    | <b>0</b>  |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                        |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben |
| Produktgruppe 0501            | Overhead               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Zum Produktbereich 0501 gehören im Wesentlichen:<br/> Freiwilligendienste im Ausland<br/> Aufgaben des Hl. Vaters<br/> Katastrophenhilfen<br/> Sonstige Zuweisungen/Zuschüsse f. gesamtkirchl. Aufgaben</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103020, 104500, 105010, 105110, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                |           |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                    | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Freiwilligendienste im Ausland | 2.500 €   | 210.270 €    | -207.770 €     |
| <p><i>Overheadkosten für den ausländischen Freiwilligendienst. Erfasst sind hier nicht die Kosten des Dienstes an sich, sondern die Verwaltungsaufwendungen für den Freiwilligendienst und die Betreuung der Freiwilligen.</i></p> <p><i>In Kooperation mit Partnern aus dem Bistum Münster und dem Ausland bietet das Bistum Projektstellen in Ghana, Mexiko, Tansania, Uganda, in der Dominikanischen Republik, Ruanda und Südafrika an. Dort werden die Partner in den unterschiedlichsten Projekten beispielsweise in der Schule, im Waisenheim, bei Kinder- und Jugendgruppen, bei handwerklichen Tätigkeiten oder bei der Freizeitbetreuung unterstützt. Ein Freiwilligendienst ist ein Lerndienst, bei dem alle Beteiligten voneinander lernen und sich für die eine Welt einsetzen.</i></p> |                                |           |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Aufwendungen für die hauptamtliche Begleitung und Organisation des Freiwilligendienstes im Bischöflichen Generalvikariat (182,1 T€).</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> 2.500,-- € für Zuschüsse und Umlagen im Zusammenhang mit dem Freiwilligendienst im Ausland.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Aufwendungen in Höhe von 15.950,-- € für Fahrtkosten, Veranstaltungen, Versicherungen u. ä. im Zusammenhang mit dem Freiwilligendienst in Deutschland</p>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                    | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Freiwilligendienst "Weltwärts" | 258.000 € | 339.000 €    | -81.000 €      |
| <p><i>Im Rahmen des entwicklungspolitischen Förderprogramms „weltwärts“ entsendet das Bistum Münster jährlich 25-30 junge Erwachsene für einen 12-monatigen Freiwilligendienst in Länder des Globalen Südens. In Kooperation mit Partnern aus dem Bistum Münster und dem Ausland bietet das Bistum Projektstellen in Ghana, Mexiko, Tansania,</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |           |              |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |          |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------|--------------|----------------|
| Uganda, in der Dominikanischen Republik, Ruanda, Namibia und Südafrika an. Dort unterstützen die Teilnehmenden vor Ort die unterschiedlichsten Projekte, beispielsweise in verschiedenen Schulformen, in Internaten, im Waisenheim, bei Kinder- und Jugendgruppen, bei handwerklichen Tätigkeiten oder bei der Freizeitgestaltung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |          |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>Es handelt sich mit 230.000,-- € um die geschätzten Fördermittel des Bundes für das "Weltwärts-Programm" der Bundesregierung.</p> <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/>Für das Weltwärts-Programm werden Spenden in Höhe von 18.000,-- € erwartet.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Der Kostendeckungsbeitrag zu den Verwaltungskosten an das Jugendhaus Düsseldorf beläuft sich auf 160.000,-- €. Des weiteren werden die o. g. Spenden in Höhe von 18.000,-- € zweckentsprechend weitergeleitet.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Die Aufwendungen für Fahrtkosten, Veranstaltungen, Versicherungen u. ä. im Zusammenhang mit dem Programm „Weltwärts“ belaufen sich auf insgesamt 161.000,-- €.</p> |                           |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung               | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Aufgaben des Hl. Vaters   | 45.000 € | 45.000 €     | 0 €            |
| Der Peterspfennig ist eine Kollekte, die einmal jährlich weltweit stattfindet. Die Gottesdienstteilnehmer werden vor der Kollekte darauf hingewiesen, dass der an diesem Tag gesammelte Geldbetrag dem Heiligen Stuhl zufließt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |          |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Die Höhe des „Peterspfennig“ richtete sich noch bis 2023 nach der Zahl der Katholiken (0,10 € je Katholik) im Bistum Münster. Der nicht durch die Kollekte finanzierte Anteil wurde unmittelbar aus Bistumsmitteln aufgestockt. Die Aufstockung wurde eingestellt. Es werden nur noch die tatsächlich erzielten Kollekten nach Rom weitergeleitet. (2026 = 45.000,-- €)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung               | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Katastrophenhilfe         | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| An dieser Stelle wurden bislang Hilfen für einzelne Fälle von Natur- oder Kriegskatastrophen gezahlt. Diese Produkt wird eingestellt. Die Unterstützungsleistungen werden künftig ausschließlich aus dem Produkt 050307 gezahlt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |          |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung               | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Gesamtkirchliche Aufgaben | 0 €      | 2.228.700 €  | -2.228.700 €   |
| Aufwendungen des Bistums für deutschland- oder weltweite (gesamtkirchliche) Aufgaben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |          |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>0,-- €      Einen Zuschuss an den Verein „Dialog hilft Kindern in der einen Welt e.V.“ zahlt das Bistum im Jahr 2026 nicht</p> <p>2.228.700,-- €      Anteil des Bistums Münster am „Sicherungssystem der Bistümer“. Die Vollversammlung der Bischöfe hat die Finanzkommission des Verbandes der Diözesen Deutschlands (VDD) beauftragt, ein Modell für ein Notfall-Sicherungssystem zu erarbeiten, mit dem in finanzielle Schwierigkeiten geratenes Bistümer unterstützt werden könnte. Aktueller Stand zur Planung 2023</p>                                                                                                                                                                                                                                   |                           |          |              |                |

ist, dass ein Fonds eingerichtet werden soll, der mit 100 Mio. € gefüllt wird. Ziel ist es, die Illiquidität eines Bistums und den Verlust des Status einer Körperschaft des öffentlichen Rechts zu vermeiden, indem schnell Finanzmittel zur Verfügung gestellt werden können. Auf das Bistum Münster entfällt ein Anteil von rd. 6,8 Mio. €, welcher in den nächsten Jahren zu jeweils rd. 2,2 Mio. € abzuführen ist. Der erste Abschlag wurde 2024 gezahlt.

| Produkt | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------|---------|--------------|----------------|
| 050106  | Synodaler Weg | 0 €     | 99.000 €     | -99.000 €      |

*Aufwendungen für den Synodalen Weg im Bistum Münster und darüber hinaus.*

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Das Bistum Münster ist Mitglied im Verein „Synodaler Weg in Deutschland e. V.“. Es werden jährliche Mitgliedsbeiträge und künftig möglicherweise weitere Aufwendungen fällig. 2026 = 69.700,-- €.

Zusätzlich sind 29.300,-- € für die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen des Synodalen Wege eingeplant.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0501 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 237.677,00              | 230.000               | 230.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 7.760,00                | 12.000                | 10.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 5.784,45                | 1.500                 | 2.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 65.019,80               | 63.000                | 63.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>316.241,25</b>       | <b>306.500</b>        | <b>305.500</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -208.136,40             | -170.300              | -183.570              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -3.450,80               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.480.541,16           | -2.435.500            | -2.454.200            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -242.374,08             | -189.000              | -275.950              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.934.502,44</b>    | <b>-2.794.800</b>     | <b>-2.913.720</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-2.618.261,19</b>    | <b>-2.488.300</b>     | <b>-2.608.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-2.618.261,19</b>    | <b>-2.488.300</b>     | <b>-2.608.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.618.261,19</b>    | <b>-2.488.300</b>     | <b>-2.608.220</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -7.500                | -8.250                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-2.618.261,19</b>    | <b>-2.495.800</b>     | <b>-2.616.470</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0501 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                        |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben |
| Produktgruppe 0502            | VDD                    |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 105110

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 050201  | VDD         | 0 €     | 9.371.200 €  | -9.371.200 €   |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

#### 53 Transferaufwendungen:

Der vom nrw-Teil des Bistums Münster aufzubringenden Gesamtumlage zum Haushalt 2026 des VDD liegt folgende vorläufige Aufteilung zugrunde:

|                                | Rechn. 2024       | Plan 2025         | Plan 2026        |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                | €                 | €                 | €                |
| Regelumlage                    | 8.054.600         | 8.419.100         | 8.543.300        |
| Strukturbeitrag                | 2.217.500         | 2.315.400         | 827.900          |
| Anpassung Umlage aus Vorjahren | 32.800            | 0                 | 0                |
| <b>Gesamt:</b>                 | <b>10.304.900</b> | <b>10.734.500</b> | <b>9.371.200</b> |

Die Umlage zum Haushalt des VDD wird hinsichtlich der Aufteilung auf die Diözesen in Abhängigkeit zur jeweiligen Kirchensteuerentwicklung aufgebracht. Bei der Planung handelt es sich um vorläufige Annahmen.



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0502 VDD**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -10.304.900,00          | -10.734.500           | -9.371.200            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-10.304.900,00</b>   | <b>-10.734.500</b>    | <b>-9.371.200</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-10.304.900,00</b>   | <b>-10.734.500</b>    | <b>-9.371.200</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-10.304.900,00</b>   | <b>-10.734.500</b>    | <b>-9.371.200</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-10.304.900,00</b>   | <b>-10.734.500</b>    | <b>-9.371.200</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-10.304.900,00</b>   | <b>-10.734.500</b>    | <b>-9.371.200</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0502 VDD

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                           |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben    |
| Produktgruppe 0503            | Mission/Entwicklungshilfe |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktgruppenbeschreibung:</b></p> <p>Förderung von Projekten im In- und Ausland, die von weltkirchlicher, insbesondere von entwicklungspolitischer oder entwicklungspädagogischer Bedeutung sind.</p> <p><b>Ziele</b><br/> 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: <i>„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.“</i> (Dekret über das Laienapostolat, 8)</p> <p>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.</p> <p><b>Zielgruppen</b><br/> Ortskirchen in Afrika, Asien und Lateinamerika<br/> Pfarreien, Jugend- und Erwachsenenverbände, Eine-Welt-Gruppen und andere weltkirchliche Akteure im Bistum Münster</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 103020, 104500, 105150, 106100</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |           |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung            | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Globale Zusammenarbeit | 102.920 € | 2.429.870 €  | -2.326.950 €   |
| <i>Es handelt sich um die zentralen Aufwendungen der Abteilung Weltkirche und globale Zusammenarbeit.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |           |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/> Personalkostenerstattung für 1 Angestellte des BGV und 2 Priester (2023 im Ergebnis noch 2 Angestellte, 3 Priester), die in der Missions- und Entwicklungshilfe tätig sind.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Es handelt sich mit 480.370,-- € um das Verwaltungspersonal in der Abteilung S 330 Weltkirche.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen</b><br/> Die Zuschüsse in Höhe von insgesamt 1.874.000,-- € für Weltkirchliche Projekte bzw. die Missions- und Entwicklungshilfen teilen sich wie folgt auf:</p> |                        |           |              |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 800.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Förderung weltkirchlicher Projekte im Ausland                                                                                                                                                                |         |              |                |
| 100.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Förderung weltkirchlicher Projekte im Inland                                                                                                                                                                 |         |              |                |
| 900.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | bauliche Fördermaßnahmen als Entwicklungshilfe für weltkirchliche Partnerbistümer                                                                                                                            |         |              |                |
| 54.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Zuschuss zur Aufstockung der Messstipendien                                                                                                                                                                  |         |              |                |
| 20.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Zuschuss an den Verein „Dialog hilft Kindern in der einen Welt e.V.“.                                                                                                                                        |         |              |                |
| Die Haushaltsmittel sind übertragbar (HV 30).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| 25.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ghana-Partnerschaftstreffen, Jahrestagungen, Übernachtung und Verpflegung von Gästen aus dem Ausland, Ausleihkosten Missio-Truck und kleinere Veranstaltungen der Fachstelle Weltkirche mit Partnern vor Ort |         |              |                |
| 10.500,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Mitgliedsbeiträge (10,5 T€)                                                                                                                                                                                  |         |              |                |
| 31.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Die aus der Diözese Münster stammenden Missionarinnen und Missionare in Übersee und im europäischen Ausland erhalten die Bistumszeitung "Kirche und Leben" kostenfrei.                                       |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050302                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Verfügungsfonds Bischof<br>Globale Zusammenarbeit                                                                                                                                                            | 0 €     | 350.000 €    | -350.000 €     |
| Der Bischof von Münster kann über Mittel für die Missions- und Entwicklungshilfe verfügen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| <b>53 Transferaufwendungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| Verfügungsmittel des Bischofs für die Missions- und Entwicklungshilfe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Stipendiaten und<br>Entwicklungshelfer                                                                                                                                                                       | 0 €     | 117.000 €    | -117.000 €     |
| Ausländische studierende Priester können Stipendien und andere Unterstützungen beantragen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| <b>53 Transferaufwendungen:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| Unterkunft, Verpflegung, Stipendien, Sprachkurse, Versicherungen, Büchergeld für ausländische Priester.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050304                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nachlass Bock                                                                                                                                                                                                | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| Dem Bistum ist ein größerer Nachlass zur Verwendung für die Missions- und Entwicklungshilfe zugefallen. Es stehen nach wie vor Restmittel zur Verfügung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050305                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Projekt Zukunft einkaufen                                                                                                                                                                                    | 0 €     | 32.500 €     | -32.500 €      |
| Nachhaltiger Konsum lässt sich auf vielerlei Art und Weise realisieren: 100% recyceltes Papier, sparsame Beleuchtungssysteme oder Heizen mit nachwachsenden Rohstoffen. Die Initiative "Zukunft einkaufen" will dies unterstützen und Kirchengemeinden und Einrichtungen beim Umstellen auf eine nachhaltige Beschaffung helfen. Zur Begleitung der ökofairen Beschaffung in Pfarreien und kirchlichen Einrichtungen leistet "Zukunft einkaufen" praktische Unterstützung. Das Projekt ist aktuell befristet bis zum 31.12.2026. |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |
| <b>50 Personalaufwendungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |         |              |                |

| 25 T€ für Honorare und Entgelte für nebenamtlich Tätige.<br>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:<br>7,5 T€ für Veröffentlichungen und Veranstaltungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                        |         |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050306                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Weltkirchliche Projekte<br>Diözesanrat | 0 €     | 1.600.000 €  | -1.600.000 €   |
| Seit 2020 werden auf Antrag des Priesterrates gesonderte Haushaltsmittel für den Diözesanrat zur Verwendung für weltkirchliche Projekte bereitgestellt. Ziel ist es, dass insg. 1% des Kirchensteueraufkommens für weltkirchliche Projekte und in Kooperation mit den kirchlichen Hilfswerken für die Weltkirche eingesetzt werden.<br>Der Ansatz wird gebildet für a) Refinanzierung Hilfswerke, b) Osteuropaförderung, c) Förderung von Partnerdiözesen |                                        |         |              |                |
| 53 Transferaufwendungen:<br>Pauschaler Ansatz für weltkirchliche Projekte, vgl. Produktbeschreibung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050307                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Katastrophenhilfe                      | 0 €     | 300.000 €    | -300.000 €     |
| Zentrales Produkt zur Abbildung der Katastrophenhilfen des Bistums Münster. Beim Ansatz handelt es sich um Projekt- und Einzelhilfen in Katastrophengebieten.<br>Einzelspenden bei akut eintretenden Notlagen werden nicht veranschlagt, sondern unter Beteiligung des Kirchensteuerrates gesondert bereit gestellt.                                                                                                                                      |                                        |         |              |                |
| 53 Transferaufwendungen<br>Aufgrund der dramatischen Klimaveränderungen und der damit verbundenen Naturkatastrophen ist zu erwarten, dass weiterhin vermehrt Anträge auf Katastrophenhilfen gestellt werden.<br>Die Mittel sind übertragbar (HV 30).                                                                                                                                                                                                      |                                        |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Mission/Entwicklungshilfe**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 3.494,93                | 500                   | 500                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 142.348,24              | 165.000               | 102.420               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>145.843,17</b>       | <b>165.500</b>        | <b>102.920</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -492.502,51             | -638.670              | -505.370              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -5.901,55               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -4.844.256,14           | -4.160.800            | -4.241.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -98.786,34              | -80.500               | -77.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.441.446,54</b>    | <b>-4.879.970</b>     | <b>-4.823.870</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-5.295.603,37</b>    | <b>-4.714.470</b>     | <b>-4.720.950</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-5.295.603,37</b>    | <b>-4.714.470</b>     | <b>-4.720.950</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-5.295.603,37</b>    | <b>-4.714.470</b>     | <b>-4.720.950</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -5.000                | -5.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-5.295.603,37</b>    | <b>-4.719.470</b>     | <b>-4.726.450</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0503 Mission/Entwicklungshilfe

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                               |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben        |
| Produktgruppe 0504            | Überdiözesane Veranstaltungen |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Über die Produktgruppe 0504 werden größere, diözesanweite oder Veranstaltungen mit überdiözesaner Reichweite abgewickelt. Beispiele hierfür sind das Bistumsjubiläum, das Domweihejubiläum, der Katholikentag 2018 oder das Friedenstreffen Sant Egidio 2018.</p> <p>Des Weiteren wird auch die Beteiligung des Bistums Münster an den Katholikentagen in anderen Diözesen hier dargestellt.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                               |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Katholikentage                | 0 €     | 25.000 €     | -25.000 €      |
| <p><i>Beim Katholikentag kommen alle zwei Jahre für fünf Tage Katholikinnen und Katholiken sowie Gläubige aller Konfessionen und vieler Religionen aus Deutschland, Europa und der Welt zusammen. Es werden politische, gesellschaftliche und kirchliche Herausforderungen der Zeit diskutiert. Die Besucherinnen und Besucher erwarten Podiumsdiskussionen mit Prominenten und Politikerinnen und Politikern, Werkstätten, Open-Air-Konzerte, unterschiedliche und ungewöhnliche Gottesdienste, Ausstellungen, Theater und vieles mehr.</i></p> <p><i>Dieses Produkt umfasst die Kosten für die Teilnahme des Bistums Münster an den jeweiligen Katholikentagen.</i></p> |                               |         |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b></p> <p>Der Katholikentag 2026 findet in Würzburg statt. Es wird dafür ein Budget von 25.000 € eingeplant.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                               |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Überdiözesane Veranstaltungen | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <p><i>Veranstaltungen des Bistums Münster mit überregionalem Charakter, wie zuletzt das Bistumsjubiläum oder das Friedenstreffen Sant Egidio werden über dieses Produkt abgebildet.</i></p> <p><i>2026 ist keine Veranstaltung geplant.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                               |         |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                               |         |              |                |



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0504 Überdiözesane Veranstaltungen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 146,19                  | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>146,19</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -15.010,56              | 0                     | -25.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-15.010,56</b>       | <b>0</b>              | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-14.864,37</b>       | <b>0</b>              | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-14.864,37</b>       | <b>0</b>              | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-14.867,37</b>       | <b>0</b>              | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-14.867,37</b>       | <b>0</b>              | <b>-25.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0504 Überdiözesane Veranstaltungen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                            |
| Produktbereich 05             | Überdiözesane Aufgaben     |
| Produktgruppe 0505            | Überdiözesaner Haushalt NW |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>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:</p> <p>Gemeinsames Kath. Büro NRW in Düsseldorf<br/> Institut für Lehrerfortbildung<br/> Kath. Hochschule (KathO NRW)<br/> Kath. Rundfunkreferat NRW, Köln<br/> Redaktion Kath. Kirche im Privatfunk<br/> Kath. LAG Kinder- u. Jugendschutz<br/> Regional-KODA<br/> Qualitätsanalyse an Bischöflichen Schulen<br/> Datenschutzzentrum der (Erz-) Diözesen NRW, Dortmund<br/> etc.</p> <p>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 und für die Kath. Hochschule (KathO NRW) gilt ein eigener Verteilerschlüssel). Die Abwicklung des Haushalts wird derzeit vom Bistum Münster wahrgenommen.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105010</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                 | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 050501                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Überdiözesaner Haushalt NRW | 980.000 € | 1.203.445 €  | -223.445 €     |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |           |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/> Die Kirchenanteile an der sog. Pauschalsteuer aus Minijobs wurden bislang direkt im Überdiözesanen Haushalt vereinnahmt. Nach Beschluss der NRW-Bistümer werden diese für eine transparente Haushaltsdarstellung künftig in den jeweiligen Bistumshaushalten vereinnahmt und an den Überdiözesanen Haushalt abgeführt. Es handelt sich um eine rein formale Buchungssystematik ohne Mehraufwand für den Bistumshaushalt.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen</b><br/> Die Haushaltsmittel sind zur Finanzierung gemeinsamer Aufgaben der nordrhein-westfälischen Bistümer bestimmt. Die Ansatzermittlung 2026 erfolgte auf der Grundlage der vorläufigen Umlageberechnung einschl. der Kosten zur Durchführung einer Qualitätsanalyse an bischöflichen Schulen in NRW.</p> |                             |           |              |                |

Die beteiligten Bistümer haben sich dazu entschlossen, die vorhandene Rücklage bis auf einen Sockelbetrag zur Ausgabenfinanzierung heranzuziehen. Die tatsächlichen Auswirkungen sind jedoch erst im Verlauf des Rechnungsjahres abzusehen.

Ein Teilansatz entfällt mit 980 T€ auf die Pauschalsteuer, es wird auf die Erläuterung zu den sonstigen ordentlichen Erträgen verwiesen.

| Produkt | Bezeichnung                                | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 050502  | Überdiözesaner Haushalt NRW - Anteil Katho | 0 €     | 1.200.000 €  | -1.200.000 €   |

*Die Umlage für die Katholische Hochschule Nordrhein-Westfalen (KathO NW) wird nicht mehr aus dem Überdiözesanen Haushalt (ÜFNW) gezahlt und die entsprechenden Umlagen der beteiligten Diözesen für diesen Haushalt finanziert. Dieses Verfahren wurde im Jahr 2023 auf eine Direktfinanzierung durch die Bistümer umgestellt, d. h. das Bistum Münster zahlt seinen Eigenanteil an der KathO direkt an diese aus.*

**53 Transferaufwendungen:**

Der Ansatz von 1,2 Mio. € musste geschätzt werden.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0505 Überdiözesaner Haushalt NW**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 951.376,07              | 900.000               | 980.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>951.376,07</b>       | <b>900.000</b>        | <b>980.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.400.637,65           | -2.195.100            | -2.403.445            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-2.400.637,65</b>    | <b>-2.195.100</b>     | <b>-2.403.445</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.449.261,58</b>    | <b>-1.295.100</b>     | <b>-1.423.445</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.449.261,58</b>    | <b>-1.295.100</b>     | <b>-1.423.445</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.449.261,58</b>    | <b>-1.295.100</b>     | <b>-1.423.445</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.449.261,58</b>    | <b>-1.295.100</b>     | <b>-1.423.445</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0505 Überdiözesaner Haushalt NW

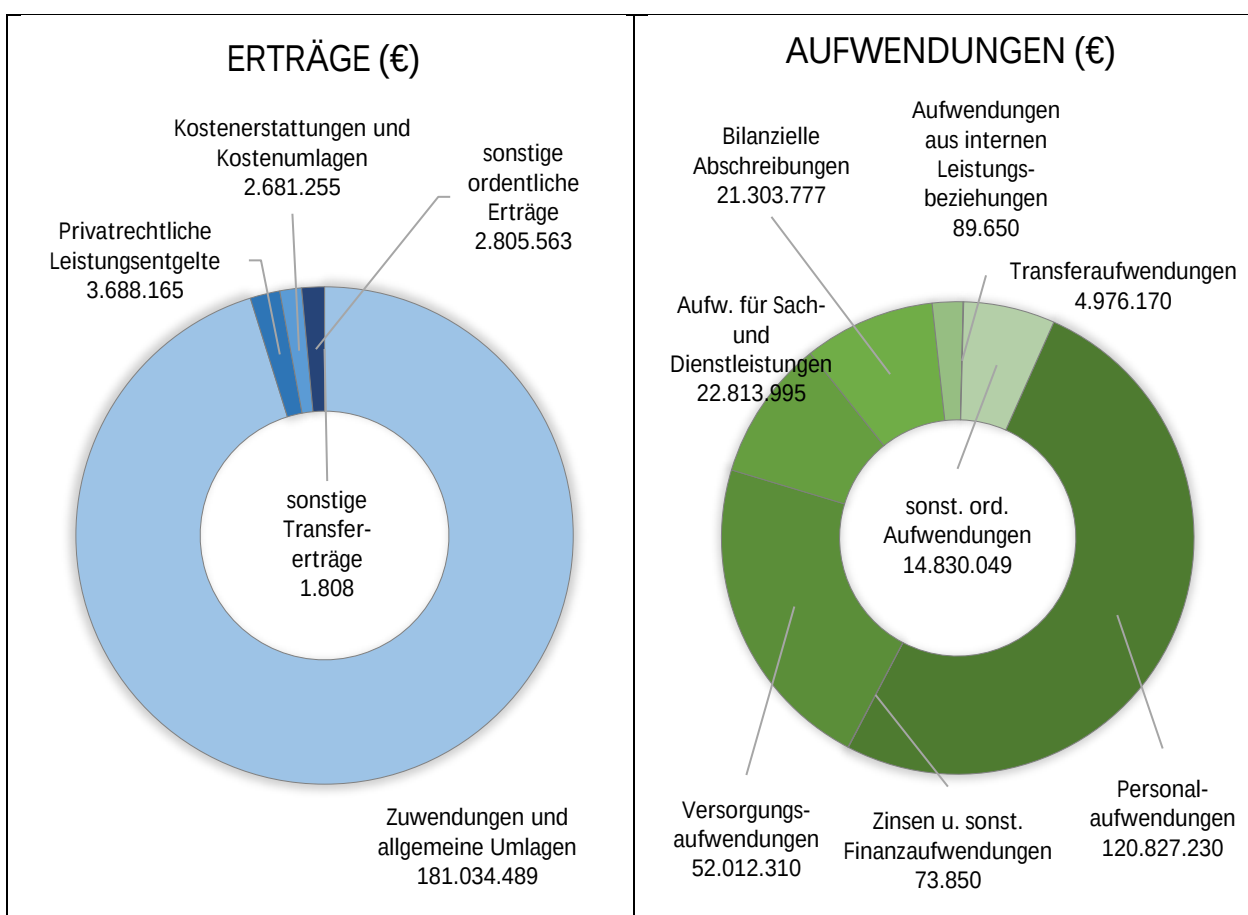
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |         |
| Produktbereich 06             | Schulen |
|                               |         |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 06 (Schulen) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Realschulen
- Sekundarschulen
- Gymnasien
- Gesamtschule
- Berufskollegs
- Kollegs
- Schulzentrum
- Förderschule u. Heilpäd. Kita
- Schülerheime
- Schulpastorale u. päd. Arbeit



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 06 Schulen

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 172.235.976,05          | 174.428.429           | 181.034.489           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 1.808                 | 1.808                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 41.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 3.508.218,75            | 3.647.115             | 3.688.165             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 2.500.359,35            | 2.570.828             | 2.681.255             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 9.739.660,80            | 2.707.286             | 2.805.563             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 187.984.214,95          | 183.355.466           | 190.252.780           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -109.011.105,04         | -114.370.408          | -120.827.230          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -48.912.329,88          | -49.989.160           | -52.012.310           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -19.435.553,67          | -22.692.673           | -22.813.995           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -20.803.117,29          | -20.688.975           | -21.303.777           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -6.779.742,64           | -5.523.099            | -4.976.170            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -21.727.110,37          | -16.210.493           | -14.830.049           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -226.668.958,89         | -229.474.808          | -236.763.531          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | -38.684.743,94          | -46.119.342           | -46.510.751           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 585,12                  | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -28.529,43              | -32.700               | -73.850               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | -27.944,31              | -32.700               | -73.850               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | -38.712.688,25          | -46.152.042           | -46.584.601           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | -38.712.688,25          | -46.152.042           | -46.584.601           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -81.500               | -89.650               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | -38.712.688,25          | -46.233.542           | -46.674.251           | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |



**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 06 Schulen**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR          |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 171.731.927,05          | 174.428.429           | 181.034.489           | 0                  |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 1.808                 | 1.808                 | 0                  |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 41.500                | 0                  |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.596.128,28            | 3.647.115             | 3.688.165             | 0                  |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 2.569.498,53            | 2.570.828             | 2.681.255             | 0                  |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 9.746.631,90            | 2.707.286             | 2.805.563             | 0                  |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 585,12                  | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>187.644.770,88</b>   | <b>183.355.466</b>    | <b>190.252.780</b>    | <b>0</b>           |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -109.082.112,41         | -114.370.408          | -120.827.230          | 0                  |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | -48.912.329,88          | -49.989.160           | -52.012.310           | 0                  |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -20.156.677,43          | -22.692.673           | -22.813.995           | 0                  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | -28.542,93              | -32.700               | -73.850               | 0                  |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -6.903.765,28           | -5.523.099            | -4.976.170            | -1.450.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -22.573.408,69          | -16.291.993           | -14.919.699           | 0                  |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-207.666.836,62</b>  | <b>-208.900.033</b>   | <b>-215.623.254</b>   | <b>-1.450.000</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-20.022.065,74</b>   | <b>-25.544.567</b>    | <b>-25.370.474</b>    | <b>-1.450.000</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 3.606.785,10            | 500.000               | 1.000.000             | 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                                          | 10.277,34               | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>3.617.062,44</b>     | <b>500.000</b>        | <b>1.000.000</b>      | <b>0</b>           |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | -28.412.190,46          | -28.740.000           | -36.300.000           | -23.750.000        |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -2.609.320,17           | 0                     | 0                     | 0                  |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-31.021.510,63</b>   | <b>-28.740.000</b>    | <b>-36.300.000</b>    | <b>-23.750.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-27.404.448,19</b>   | <b>-28.240.000</b>    | <b>-35.300.000</b>    | <b>-23.750.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-47.426.513,93</b>   | <b>-53.784.567</b>    | <b>-60.670.474</b>    | <b>-25.200.000</b> |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-47.426.513,93</b>   | <b>-53.784.567</b>    | <b>-60.670.474</b>    | <b>-25.200.000</b> |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 14.834.588,56           | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-32.591.925,37</b>   | <b>-53.784.567</b>    | <b>-60.670.474</b>    | <b>-25.200.000</b> |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 06             | Schulen  |
| Produktgruppe 0601            | Overhead |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Kurzbeschreibung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zentrale Sachaufwendungen des Fachbereichs Schule, Hochschule und außerschul. Bildungseinrichtungen</li> <li>• Mentorat</li> <li>• Lehrerarbeit</li> <li>• Elternarbeit</li> <li>• Schulverwaltung</li> <li>• Qualitätsanalyse an Kath. Schulen</li> <li>• Sonstige schulische Aufgaben</li> <li>• Zentrale Aufgaben im freien kath. Schulwesen</li> <li>• AG MAV freier Schulen</li> <li>• Zusätzl. Bauunterhaltung zentral</li> <li>• Sonstige befristete Transferaufwendungen</li> <li>• Digitalpakt Schule</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 102010, 102300, 104200, 104500, 105010, 105110, 105150, 10523, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |           |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Präventionsschulungen | 0 €       | 53.300 €     | -53.300 €      |
| <i>Aufwendungen für die Schulungen gemäß Präventionsordnung im Schulbereich.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |           |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>26.500,-- € Honoraraufwand für Präventionsschulungen in bischöflichen Schulen</p> <p>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:<br/>26.800,-- € Aufwendungen im Rahmen der Präventionsarbeit.</p>                                                                                                                                                                                                                                     |                       |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Digitalpakt Schulen   | 960.917 € | 1.610.346 €  | -649.429 €     |
| <p><i>Mit dem DigitalPakt Schule unterstützt der Bund die Länder und Gemeinden bei Investitionen in die digitale Bildungsinfrastruktur. Ziele des Digitalpaktes sind der flächendeckende Aufbau einer zeitgemäßen digitalen Bildungsinfrastruktur unter dem Primat der Pädagogik. Im Rahmen des DigitalPakts hat das Bistum digitale Endgeräte für Lehrer und Schüler angeschafft. Darüber hinaus werden projektbefristete Personalstellen refinanziert.</i></p> |                       |           |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |           |              |                |

#### 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Im Rahmen des Digitalpakts Schulen wurden im Jahr 2023 rd. 3,2 Mio. € an Fördergeldern des Landes erzielt, ein Großteil hiervon sind jedoch noch ausstehende Forderungen auf Basis des Förderbescheides.

Aus der Auflösung von Sonderposten für gewährte investive Landeszuwendungen für die Beschaffung von IT-Hardware sowie für Baumaßnahmen werden 960.917,-- € veranschlagt.

#### 50 Personalaufwendungen:

Landesrefinanzierte Stellen in der Bistums-IT im Rahmen des Digitalpakts Schulen (273,7 T€).

#### 57 Bilanzielle Abschreibungen:

Für die im Rahmen des Digitalpakts angeschaffte IT-Hardware (Tablets) für Schüler und Lehrer werden Abschreibungen in Höhe von rd. 1,34 Mio. € eingeplant.

### Finanzplan

*Ein- und Auszahlungen für die Beschaffung von Hardware werden im Jahr 2026 nicht veranschlagt.*

| Produkt | Bezeichnung                 | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------|---------|--------------|----------------|
| 060104  | Schulen für Erziehungshilfe | 0 €     | 11.000 €     | -11.000 €      |

*Es handelt sich hier ausschließlich noch um einen Schulbetriebszuschuss für das Josefs Haus Wettringen bis die Alt-darlehen getilgt sind (Ende 2026).*

#### 53 Transferaufwendungen:

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. 2026 erfolgt in Höhe von 11 T€ die Abschlusszahlung.

| Produkt | Bezeichnung              | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------|---------|--------------|----------------|
| 060105  | Leitung Fachbereich S200 | 0 €     | 418.400 €    | -418.400 €     |

*Allgemeine Aufwendungen für den Overhead des Fachbereichs S 200 Schule, Hochschule, Bildung*

#### 50 Personalaufwendungen:

Für das Personal in der Fachbereichsleitung und der Geschäftsführung des Fachbereiches fallen 369,9 T€ an.

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

8.000,-- € Beschaffung von Büchern und sonstigen Medien. In 2024 wurden laufende Anschaffungen ausgesetzt, da zur Zeit versucht wird, die Kosten durch Online-Angebote zu verringern.

30.000,-- € Reisekosten für den gesamten Fachbereich S 200

5.000,-- € Kosten für die Verabschiedung von Schulleitungen und Kosten für zwei Fachbereichs-tagungen die nach Aussage der Leiko von den Fachbereichen getragen werden sollen.

| Produkt | Bezeichnung  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------|---------|--------------|----------------|
| 060106  | Lehrerarbeit | 2.000 € | 88.390 €     | -86.390 €      |

*Aufwendungen für die Lehrerarbeit im Fachbereich S 200*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |           |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Personal im Bereich der Lehrerarbeit.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                             |           |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen</b><br/>Die Abrechnung der Supervisionen im Bereich der Lehrer wurden von direkten Honorarzahungen auf die Bezu-<br/>schussung einzelner Supervisionsmaßnahmen umgestellt (20 T€). Der Planansatz richtet sich nach der Anzahl der<br/>Supervisionsmaßnahmen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                             |           |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>5.600,-- € für Maßnahmen der Lehrerarbeit. Dies sind z. B. Gottesdienstwerktagungen, Werktagungen für Leiter<br/>von Tagen religiöser Orientierung, Einkehrtage, Arbeitstagungen Schulseelsorge, Tage religiöser Orientierung für<br/>Lehrer und Meditationskurse.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                             |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                 | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Elternarbeit                                | 0 €       | 30.000 €     | -30.000 €      |
| <p><i>Dieses Produkt beinhaltet ausschließlich den Zuschuss des Bistums an den Verein der „Kath. Elternschaft Deutsch-<br/>lands“</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                             |           |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Das Bistum Münster unterstützt den im Jahr 2011 neu gegründeten e. V. "Katholische Elternschaft Deutschlands"<br/>(KED) in Münster mit einer jährlichen Zuweisung in Höhe von 30 T€..</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                             |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                 | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Schulverwaltung                             | 0 €       | 2.049.840 €  | -2.049.840 €   |
| <p><i>Die Abteilung Schulverwaltung im Bistum Münster leistet die Servicearbeit für alle katholischen Schulen in Träger-<br/>schaft des Bistums, seiner Kirchengemeinden und für den Heilpädagogischen Kindergarten "Die Arche" in Münster.<br/>Darüber hinaus unterstützt die Abteilung die übrigen katholischen Schulen in freier Trägerschaft (z. B. Orden, Cari-<br/>tas) durch Informationen und Beratung.</i></p>                                                                                                                                                                                                                           |                                             |           |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Die Personalkosten der Abteilung Schulverwaltung belaufen sich 2026 auf 2.009.210,-- €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                             |           |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>2.110,-- € sind für diverse Tagungskosten der Schulverwaltung vorgesehen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                             |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                 | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Qualitätsanalyse an freien kath.<br>Schulen | 211.000 € | 155.710 €    | 55.290 €       |
| <p><i>Die fünf nordrhein-westfälischen (Erz-)Bistümer haben im April 2010 mit dem Ministerium für Schule und Weiter-<br/>bildung eine Kooperationsvereinbarung zur Qualitätsanalyse an katholischen Schulen getroffen. Auf der rechtli-<br/>chen Grundlage des Schulgesetzes (§ 86 Abs. 5 SchulG) und der zugehörigen Qualitätsanalyse-Verordnung (QA-VO)<br/>wurde u. a. vereinbart, dass das Qualitätstableau für die Schulen des Landes NRW auch maßgeblich für die kirchli-<br/>chen Schulen ist, weil es einen weiten Bereich gemeinsamer Qualitätsanforderungen an Schulen in katholischer wie<br/>in kommunaler Trägerschaft gibt.</i></p> |                                             |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Es handelt sich mit 211,0 T€ um die Personalkostenerstattungen des Landes NRW für die „Arbeitsstelle Qualitäts-<br/>analyse“ an freien katholischen Schulen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                             |           |              |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          |          |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| <b>50 Personalaufwendungen:</b><br>Personalaufwendungen für die Qualitätsanalyse an freien kath. Schulen (152,4 T€).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Sonstige schulische Aufgaben             | 12.000 € | 54.340 €     | -42.340 €      |
| <i>Weitere allgemeine, nicht zuordbare Erträge und Aufwendungen im Schulbereich.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |          |              |                |
| <b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br>12.000,-- € Entgelte für die Teilnahme an verschiedenen Veranstaltungen (z.B. Schulleitertagung/Tagung neuer Lehrkräfte/AG MAV etc.)                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |          |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b><br>5.280,-- € Allg. Geschäftsausgaben/Fahrtkostenerstattungen<br>3.690,-- € Repräsentationskosten Abt. 220<br>16.880,-- € Durchführung verschiedener Veranstaltungen (z.B. Schulleitertagung/Tagung neuer Lehrkräfte/AG MAV etc.)<br>28.490,-- € Veröffentlichungen wie z.B. Stellenausschreibungen päd./nichtlehrendes Personal; Sterbeanzeigen lehrendes/nichtlehrendes Personal und ehemalige Beschäftigte |                                          |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zentr. Aufg. im freien kath. Schulwesen  | 0 €      | 1.650 €      | -1.650 €       |
| <i>Dieses Produkt wird nicht mehr benötigt. Es handelt sich ausschließlich um eine IT-Servicekostenverrechnung.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                          |          |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060112                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | AG MAV freier katholischer Schulen       | 0 €      | 3.690 €      | -3.690 €       |
| <b>Arbeitsgemeinschaft freier katholischer Schulen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                          |          |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>Arbeitsgemeinschaft freier katholischer Schulen - Geschäftsausgaben (Bücher, Zeitschriften, etc.) und Erstattung von Reisekosten.                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060113                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Schulen in Trägerschaft Bistum allgemein | 0 €      | 173.400 €    | -173.400 €     |
| <i>Die Bauunterhaltungspauschalen für alle Schulen werden zentral für alle Schulen an dieser Stelle veranschlagt.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |          |              |                |
| <b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br>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 2025 mit 173.400,-- € ausgewiesen. Im Jahr 2025 wurden weitere 100.000,-- € für Tragwerkuntersuchungen an bischöflichen Schulen benötigt. Dieser Teilansatz entfällt 2026.             |                                          |          |              |                |

| Produkt                                                                                                                 | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 060115                                                                                                                  | Schulbautilgungsrücklage<br>(nur Finanzplan) | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <i>Eventuelle Zuführungen und Entnahmen bezüglich der Schulbautilgungsrücklage werden in diesem Produkt abgebildet.</i> |                                              |         |              |                |
|                                                                                                                         |                                              |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0601 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 3.831.509,90            | 812.900               | 960.917               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 23.977,98               | 2.000                 | 2.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 194.324,70              | 200.000               | 223.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.049.812,58</b>     | <b>1.014.900</b>      | <b>1.185.917</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.581.864,33           | -2.574.510            | -2.891.200            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -1.668.703,93           | -273.400              | -173.420              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.157.895,67           | -1.043.744            | -1.336.656            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -74.490,00              | -90.000               | -61.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -124.310,67             | -134.600              | -135.540              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.607.264,60</b>    | <b>-4.116.254</b>     | <b>-4.597.816</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.557.452,02</b>    | <b>-3.101.354</b>     | <b>-3.411.899</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.557.452,02</b>    | <b>-3.101.354</b>     | <b>-3.411.899</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.557.452,02</b>    | <b>-3.101.354</b>     | <b>-3.411.899</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -47.500               | -52.250               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.557.452,02</b>    | <b>-3.148.854</b>     | <b>-3.464.149</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0601 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 2.606.785,10            | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>2.606.785,10</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.788.511,79           | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-1.788.511,79</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>818.273,31</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |             |
| Produktbereich 06             | Schulen     |
| Produktgruppe 0602            | Realschulen |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 104500, 105110, 105240,  
611010, 611020, 611030, 611040, 611050, 611060, 611080, 611090, 611110

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                               | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| J.H. Schmülling Warendorf     | 551   | 547   | 554   | 556   | 553   | 562   | 556   | 569   | 573   | 575   |
| Erich-Klausener-Schule Herten | 378   | 380   | 396   | 402   | 396   | 382   | 380   | 378   | 378   | 375   |
| Marienschule Dülmen           | 604   | 578   | 564   | 551   | 547   | 538   | 526   | 539   | 516   | 519   |
| Roncalli-Schule Ibbenbüren    | 532   | 537   | 535   | 533   | 540   | 541   | 539   | 534   | 533   | 531   |
| Liebfrauen R. S. Geldern      | 549   | 545   | 543   | 535   | 536   | 521   | 504   | 501   | 499   | 519   |
| Liebfrauenschule Nottuln      | 190   | 89    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |       |
| Maristenschule Recklinghausen | 468   | 464   | 457   | 465   | 464   | 460   | 467   | 462   | 469   | 475   |
| Realschulen                   | 3272  | 3140  | 3049  | 3042  | 3036  | 3004  | 2972  | 2983  | 2968  | 2994  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |              |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bezeichnung                      | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Realschulen in Trägersch. Bistum | 25.229.333 € | 30.573.100 € | -5.343.767 €   |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Realschulen in Trägerschaft des Bistums Münster:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Johann-Heinrich-Schmülling-Schule Warendorf,</li> <li>- Erich-Klausener-Schule Herten,</li> <li>- Marienschule Dülmen,</li> <li>- Roncalli-Realschule Ibbenbüren,</li> <li>- Liebfrauenschule Geldern,</li> <li>- Maristen-Realschule Recklinghausen.</li> </ul> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  |              |              |                |
| <p><i>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</i></p> <p>In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Die Stadt Borken (60 %) und die Stadt Sendenhorst (50 %) beteiligen sich an ggf. anstehenden Aufwendungen für die Anschaffung von Verbrauchsgegenständen (vgl. Rechnungsergebnis 2022)</p> <p>Ein Ansatz in Höhe von 3.562 € entfällt auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><i>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i></p> <p>Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.</p> <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i></p> <p>Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in den Realschulen.</p> <p><i>45 Sonstige ordentliche Erträge:</i></p> <p>Die Personalkosten der zentralen Schulverwaltung werden seit 2021 nur noch zum Teil vom Land refinanziert, da bestimmte Aufgabenfelder dem Schulträger zuzuordnen sind. Einnahmen aus den Abrechnungen Schule/Schulträger bezogen auf Realschulen in Trägerschaft Bistum. Der Planansatz von 150 T€ ist geschätzt. Des weiteren werden hier die Spendenerlöse der einzelnen Schulen veranschlagt.</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i></p> <p>Kosten für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Realschulen in Höhe von 14,8 Mio. €.</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i></p> <p>Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Realschulen erhält Versorgungsbezüge in Höhe von 7,2 Mio. €.</p> <p><i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>6.000,-- € Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen für die Dienstwohnhäuser an der Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf und an der Roncalli-Realschule Ibbenbüren sowie Parkhaus in Geldern.</li> <li>221.760,-- € Mittel zur Ergänzung der Einrichtung in den Realschulen in Trägerschaft Bistum (seit 2019 inkl. Mensa).</li> <li>2.676.146,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude.</li> </ul> <p><u><i>Bauunterhaltungsmaßnahmen:</i></u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>0,-- € <i>Liebfrauen Realschule Geldern – Erneuerung Abhangdecken</i><br/>K000431000<br/>Die vorhandenen Abhangdecken der Liebfrauen Realschule Geldern sind altersbedingt erneuerungsbedürftig. Die darüber liegenden Kabelwege sind nach den geltenden Vorschrif-</li> </ul> |                                  |              |              |                |

ten brandschutztechnisch zu ertüchtigen. Die vorhandene Brandmeldeanlage und die Sicherheits-Beleuchtung müssen ebenfalls altersbedingt erneuert werden. Die eingebauten Beleuchtungskörper sollen in diesem Zusammenhang erneuert und energetisch optimiert werden. Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes und einer Kostenberechnung wurden für 2024 10.000,00 € und weitere 300.000,-- € in 2025 für die Umsetzung eingeplant.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 310.000,-- €

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel, etc.

**57 Bilanzielle Abschreibung:**

|                |                                                              |                                   |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 3.414.476,-- € | Die Abschreibungen auf folgende Gebäude:                     |                                   |
|                | - Erich-Klausener-Schule Herten                              | Schulgebäude                      |
|                | - Johann-Heinrich-Schmülling-Schule Warendorf                | Schulgebäude und Dienstwohnh.     |
|                | - Marienschule Dülmen                                        | Schulgebäude                      |
|                | - Liebfrauenschule Geldern                                   | Schulgebäude + ehem. Dienstwohnh. |
|                | - Roncalli-Realschule Ibbenbüren                             | Schulgebäude und Dienstwohnhaus   |
|                | - Maristen-Realschule Recklinghausen                         | Schulgebäude                      |
| 3.563,-- €     | Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte |                                   |

**Finanzplan**

*Auszahlungen für Baumaßnahmen:*  
 vgl. Teilfinanzplan B

| Produkt | Bezeichnung                           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 060202  | Realschulen in Träg. Kirchengemeinden | 506.000 € | 1.410.720 €  | -904.720 €     |

*Aufwendungen und Erträge aller Realschulen in Trägerschaft von Kirchengemeinden:*

- St. Martin Realschule Sendenhorst,
- Marienschule Xanten

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in den Schulen. Vom Gesamtansatz entfällt eine Kostenerstattung der Gemeinde Sendenhorst in Höhe von 500.000,-- € auf die Maßnahme „Gesamtsanierung“ (K001221000) an der Realschule St. Martin in Sendenhorst.

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

6.000,-- € Erträge aus Abrechnungen der Realschulen in Trägerschaft Kirchengemeinden bezogen auf Bistumszuweisungen. Der Planansatz ist geschätzt.

**53 Transferaufwendungen:**

378.200,-- € Eigenleistung der folgenden Realschulen in Trägerschaft Kirchengemeinden:

- St. Martin Realschule Sendenhorst,
- Marienschule Xanten.

Zuweisungen für Einrichtungsmittel Schulen in sonstiger Trägerschaft (seit 2019 inkl. Mensa). Die Mittel der Sachkostenpauschalen dürfen nur für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter in Anspruch genommen werden. Entsprechendes gilt für die übrigen

32.520,-- €

Kostenpauschalen, soweit sie im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für Sachkosten beansprucht werden. Auf die Regeleistung (15 %) des Bistums Münster wird die Bereitstellung des Inventars der Schuleinrichtung mit einer pauschalen Anrechnung von 2 % abgegolten. Um die Finanzierung der Ersatzausstattungen in den Mensen zu gewährleisten, schlagen wir vor, an den allgemein bildenden Schulen volle 1% der Eigenleistung zu beantragen.

Bauunterhaltungsmaßnahmen:

1.000.000,-- € *Realschule St. Martin Sendenhorst – Gesamtsanierung*  
K001221000

Das Schulgebäude (Bj. 1968) ist in allen Bereichen zunehmend sanierungsbedürftig. Unter anderem im Bereich der Fenster und Fassaden sind technische und energetische Defizite festzustellen, daneben ist die funktionale Ordnung zu überprüfen. Im Jahr 2018 wurde hierzu ein Architektenwettbewerb durchgeführt. Die Planung wurde auf Grundlage des Wettbewerbsergebnisses bis zum Abschluss der Entwurfsplanung fortgeführt und vertieft, die Kosten wurden überprüft und auf Grundlage der konkretisierten Planung und unter Berücksichtigung der erheblichen konjunkturellen Kostensteigerungen von über 40 % seit 2020 auf den heutigen Stand neu berechnet. Die vorliegende Kostenberechnung weist Gesamtkosten i. H. von rd. 44.000.000,00 € aus. Die Realisierung der Maßnahme ist abhängig von der Zustimmung und Mitfinanzierung der Stadt Sendenhorst. Für die Fortführung der Planung und der aktualisierten Kostenberechnung werden für das Jahr 2026 weitere Mittel i. H. von 1.000.000,00 € beantragt. Die Stadt Sendenhorst beteiligt sich mit 50 % an der Maßnahme, sodass der städtische Anteil und der Bistumsanteil jeweils 500.000,00 € beträgt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 44.000.000 €

| Produkt | Bezeichnung                           | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 060203  | Realschulen in sonstiger Trägerschaft | 57.080 € | 350.120 €    | -293.040 €     |

*Aufwendungen und Erträge aller Realschulen in sonstiger Trägerschaft:*

- Schönstätter Marienschule Borken (40 %),
- Realschule St. Ursula Dorsten (50 %),
- St. Anna Realschule Stadtlohn (50 %).

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

*44 Sonstige ordentliche Erträge:*

Die Stadt Borken beteiligt sich zu 60% an den Kosten für Einrichtungsgegenstände an der Schönstätter Marienschule Borken. In 2026 ist ein Einrichtungsantrag i. H. v. max. 30,1 T€ vorgesehen. Anteil Stadt Borken = 18,1 T€

*45 Sonstige ordentliche Erträge:*

12.000,-- € Erträge aus Abrechnungen der Realschulen in sonstiger Trägerschaft bezogen auf Bistumszuweisungen. Der Planansatz ist geschätzt.

*53 Transferaufwendungen:*

305.040,-- € Die nebenstehende Eigenleistung entfällt im Planjahr auf die folgenden Realschulen in sonstiger Trägerschaft:

- Schönstätter Marienschule Borken (40 %),
- Realschule St. Ursula Dorsten (50 %),
- St. Anna Realschule Stadtlohn (50 %).

Die Zuweisung 2024 wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2022 ermittelt.

45.080,-- € Zuweisungen für Einrichtungsmittel an diesen Schulen

Bauunterhaltungsmaßnahmen:

0,-- € *Schönstätter Marienschule Borken – Diverse Um- und Neubaumaßnahmen*  
*K001241000*

Die Schönstätter Marienschule in Trägerschaft der Schönstätter Marienschwestern Borken, wird bei größeren Investitionsmaßnahmen zu 60% von der Stadt Borken und zu 40 % vom Bistum Münster mitfinanziert. Die Schulleitung und der Träger haben zusätzlichen Raumbedarf angemeldet. In verschiedenen Gesprächen zwischen allen Beteiligten wurde vereinbart, dass aufbauend auf dem Schulraumprogramm eine Zielplanung erstellt werden soll. Flächendefizite bestehen im Klassen- und Fachraumbereich, sowie bei den Sporthallenflächen. Zur Aufstellung der Zielplanung wurden bereits außerplanmäßig Mittel i. H. von 31.000,00 € und für das HH-Jahr 2022 weitere Planungsmittel i. H. von 220.000,00 € bereitgestellt. Weitere Ausführungsmittel i. H. von 920.000,00 € wurden im Jahr 2024 bereitgestellt. Insgesamt stehen für diese Maßnahme also bis jetzt 1.171.000,00 € im Bistumshaushalt zur Verfügung. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, für die Maßnahme, Gesamtkosten i. H. von rd. 5.000.000,00 € aus. Der Orden der Schönstätter Schwestern übernimmt von den Gesamtkosten einen Eigenanteil i. H. von 330.000,00 €. Die verbleibenden 4.670.000,00 € werden gemäß der bestehenden Vereinbarung aufgeteilt. Gemäß der Vereinbarung beträgt der Anteil der Stadt Borken 60%, demnach 2.800.000,00 €. Der Anteil des Bistums Münster i. H. von 40 % beträgt demnach 1.870.000,00 €.

Für die Realisierung der Maßnahme wurden für das Jahr 2023 Mittel i. H. von 770.000,00 € als VE zu Lasten 2024 beantragt, sowie eine weitere VE i. H. von 699.000,00 € zu Lasten des Jahres 2025. Aufgrund der konjunkturell bedingten Kostensteigerung wurden darüber hinaus weitere 150.000,00 € für das Jahr 2024 beantragt und bereitgestellt. Die Umsetzung der VE aus dem Vorjahr i. H. von 699.000,00 € wird hiermit für das Jahr 2025 benötigt.

Durch die Genehmigung der VE im Herbst 2022 für das HH- Jahr 2023 zu Lasten 2024 des Kirchensteuerrates, ist die Stadt Borken somit in der Lage, die Maßnahme in 2023 zu beginnen und vorzufinanzieren, mit der Verpflichtung des Bistums, die Mittel in 2024 und 2025 zur Verfügung zu stellen. 2026 werden keine Mittel benötigt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 1.870.000,-- €

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0602 Realschulen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 22.476.129,96           | 22.545.872            | 23.825.882            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 8.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 823.692,85              | 674.945               | 784.133               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 153.808,58              | 690.545               | 732.345               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 1.365.502,41            | 385.335               | 441.553               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>24.819.133,80</b>    | <b>24.296.697</b>     | <b>25.792.413</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -13.624.168,24          | -13.739.336           | -14.783.080           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -6.753.760,45           | -6.910.000            | -7.188.130            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -2.548.593,47           | -3.048.151            | -2.904.906            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -3.418.037,22           | -3.418.038            | -3.418.039            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.994.762,84           | -2.465.400            | -1.784.840            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.162.438,37           | -2.279.994            | -2.254.945            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-31.501.760,59</b>   | <b>-31.860.919</b>    | <b>-32.333.940</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-6.682.626,79</b>    | <b>-7.564.222</b>     | <b>-6.541.527</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -795,02                 | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>-795,02</b>          | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-6.683.421,81</b>    | <b>-7.564.222</b>     | <b>-6.541.527</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-6.683.421,81</b>    | <b>-7.564.222</b>     | <b>-6.541.527</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-6.683.421,81</b>    | <b>-7.564.222</b>     | <b>-6.541.527</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0602 Realschulen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR         |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 10.277,34               | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>10.277,34</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>          |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -10.690.403,56          | -11.520.000           | -13.700.000           | -4.800.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -87.742,88              | 0                     | 0                     | 0                 |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-10.778.146,44</b>   | <b>-11.520.000</b>    | <b>-13.700.000</b>    | <b>-4.800.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-10.767.869,10</b>   | <b>-11.520.000</b>    | <b>-13.700.000</b>    | <b>-4.800.000</b> |

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                 |
| Produktbereich 06             | Schulen         |
| Produktgruppe 0603            | Sekundarschulen |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 105110,

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                          | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Liebfrauenschule Nottuln | 413   | 536   | 619   | 586   | 544   | 526   | 500   | 458   | 429   | 392   |
| Sekundarschule           | 413   | 536   | 619   | 586   | 544   | 526   | 500   | 458   | 429   | 392   |

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                            | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 060301  | Sekundarschulen in Trägerschaft Bistum | 4.349.426 € | 5.072.242 €  | -722.816 €     |

*Aufwendungen und Erträge der Sekundarschulen in Trägerschaft des Bistums Münster:  
- Sekundarschule Liebfrauenschule Nottuln*



*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

**41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Die Gemeinde Nottuln beteiligt sich mit 50 % an der Eigenleistung der Sekundarschule (2026 = 160.000,-- €). Darüber hinaus beteiligt sie sich in der Regel mit jeweils 50 % an der Einrichtungsergänzung (2026 = 19.240,-- €)

2.546 € entfallen auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte der Schulen.

**44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.

**Sonstige ordentliche Erträge:**

15.000,-- € Erträge aus der Bezuschussung der Verwaltungskräfte an der Liebfrauenschule Nottuln (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger.

26.500,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Sekundarschule Nottuln.

**50 Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Sekundarschule Nottuln werden rd. 3,059 Mio. € benötigt.

**51 Versorgungsaufwendungen:**

Das pensionierte Lehrpersonal der Sekundarschule erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. 845,9 T€.

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

38.470,-- € Ergänzung der Einrichtung

406.320,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für das Schulgebäude.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schule für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

**57 Bilanzielle Abschreibung:**

433.586,-- € Die Abschreibungen entfallen auf folgendes Gebäude:  
- Liebfrauenschule Nottuln Schulgebäude

2.546,-- € Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte

**Finanzplan**

*Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen/  
Auszahlungen für Baumaßnahmen*

Vgl. Teilfinanzplan B

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0603 Sekundarschulen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 3.939.293,49            | 4.314.765             | 4.258.326             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 24.680,52               | 47.700                | 35.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 9.469,52                | 5.500                 | 14.600                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 520.309,47              | 43.900                | 41.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.493.753,00</b>     | <b>4.411.865</b>      | <b>4.349.426</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.850.001,63           | -3.058.010            | -3.059.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -787.730,50             | -832.900              | -845.850              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -401.956,01             | -431.630              | -444.790              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -436.130,62             | -436.131              | -436.132              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -77.604,02              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -367.931,13             | -327.120              | -286.470              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-4.921.353,91</b>    | <b>-5.085.791</b>     | <b>-5.072.242</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-427.600,91</b>      | <b>-673.926</b>       | <b>-722.816</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-427.600,91</b>      | <b>-673.926</b>       | <b>-722.816</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-427.600,91</b>      | <b>-673.926</b>       | <b>-722.816</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-427.600,91</b>      | <b>-673.926</b>       | <b>-722.816</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0603 Sekundarschulen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR       |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 500.000               | 1.000.000             | 0               |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>500.000</b>        | <b>1.000.000</b>      | <b>0</b>        |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -372.900,79             | -1.000.000            | -2.000.000            | -700.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -16.091,27              | 0                     | 0                     | 0               |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0               |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-388.992,06</b>      | <b>-1.000.000</b>     | <b>-2.000.000</b>     | <b>-700.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-388.992,06</b>      | <b>-500.000</b>       | <b>-1.000.000</b>     | <b>-700.000</b> |

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |           |
| Produktbereich 06             | Schulen   |
| Produktgruppe 0604            | Gymnasien |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 104500, 105110, 105240, 613010, 613020, 613030, 613040, 613050, 613060, 613070, 613080, 613090, 613110

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                                | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Marienschule - Gymn. - Münster | 901   | 888   | 905   | 884   | 883   | 883   | 829   | 807   | 817   | 807   |
| St. Pius-Gymn. Coesfeld        | 691   | 701   | 698   | 708   | 725   | 730   | 756   | 737   | 687   | 680   |
| St. Mauritius-Gymn. Münster    | 759   | 777   | 767   | 762   | 755   | 752   | 730   | 740   | 724   | 713   |
| Johanneum-Gymn. Ostbevern      | 996   | 996   | 1003  | 995   | 952   | 938   | 910   | 859   | 831   | 797   |
| Canisiusschule - Gymn. - Ahaus | 755   | 729   | 714   | 723   | 716   | 695   | 688   | 682   | 693   | 705   |
| St. Michael-Gymn. Ahlen        | 915   | 914   | 875   | 845   | 857   | 878   | 899   | 898   | 895   | 881   |
| K.v.G. Gymn. Münster-Hiltrup   | 1030  | 1032  | 1038  | 1012  | 1024  | 1028  | 1019  | 1014  | 1010  | 1015  |
| St. Christophorus Gymn. Werne  | 724   | 721   | 730   | 729   | 726   | 718   | 701   | 693   | 699   | 706   |
| St. Josef Gymn. Bochohl        | 784   | 785   | 766   | 759   | 762   | 769   | 794   | 791   | 818   | 816   |
| A.-Janssen-Gymn. Neuenkirchen  | 1001  | 992   | 999   | 1000  | 992   | 1014  | 963   | 940   | 936   | 925   |
| Gymnasien                      | 8556  | 8535  | 8495  | 8417  | 8392  | 8405  | 8289  | 8161  | 8110  | 8045  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                     |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung                                                                                                                                                         | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 060401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gymnasien in Trägerschaft Bistum                                                                                                                                    | 83.487.550 € | 98.757.297 € | -15.269.747 €  |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Gymnasien in Trägerschaft des Bistums Münster:</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Marienschule Münster</li><li>- St. Pius-Gymnasium Coesfeld</li><li>- Gymnasium St. Mauritz Münster</li><li>- Gymnasium Johanneum Ostbevern</li><li>- Canisiusschule - Gymnasium – Ahaus</li><li>- Gymnasium St. Michael Ahlen</li><li>- Kardinal-von-Galen-Gymnasium Münster</li><li>- Gymnasium St. Christophorus Werne</li><li>- St. Josef-Gymnasium Bocholt</li><li>- Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen</li></ul> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                     |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| <p><i>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</i></p> <p>In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Die Städte Ahlen (St. Michael-Gymnasium) und Bocholt (St. Josef-Gymnasium) beteiligen sich an den Ausgaben der Gymnasien (40.700,-- €).</p> <p>16.308,-- € entfallen auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><i>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i></p> <p>Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile.</p> <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i></p> <p>Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in den Schulen.</p> <p><i>45 Sonstige ordentliche Erträge:</i></p> <table><tr><td>600.000,-- €</td><td>Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie Abrechnung Schule/Schulträger.</td></tr><tr><td>656.450,-- €</td><td>Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.</td></tr></table> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i></p> <p>Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Gymnasien werden rd. 48,6 Mio. € benötigt.</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i></p> <p>Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Gymnasien erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 26,8 Mio. €.</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i></p> <table><tr><td>0,-- €</td><td>Die Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus am St.-Josef-Gymnasium in Bocholt wird nicht mehr benötigt.</td></tr><tr><td>756.980,-- €</td><td>Ergänzung der Einrichtung in den Gymnasien in Trägerschaft Bistum.</td></tr><tr><td>7.222.330,-- €</td><td>Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude</td></tr></table> <p><u><i>Bauunterhaltungsmaßnahmen:</i></u></p> <table><tr><td>50.000,-- €</td><td>Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen – Instandsetzung Wegeflächen</td></tr></table> |                                                                                                                                                                     |              |              |                | 600.000,-- € | Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie Abrechnung Schule/Schulträger. | 656.450,-- € | Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen. | 0,-- € | Die Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus am St.-Josef-Gymnasium in Bocholt wird nicht mehr benötigt. | 756.980,-- € | Ergänzung der Einrichtung in den Gymnasien in Trägerschaft Bistum. | 7.222.330,-- € | Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude | 50.000,-- € | Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen – Instandsetzung Wegeflächen |
| 600.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie Abrechnung Schule/Schulträger. |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 656.450,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen.                                                                                                           |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 0,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Die Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus am St.-Josef-Gymnasium in Bocholt wird nicht mehr benötigt.                                                    |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 756.980,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ergänzung der Einrichtung in den Gymnasien in Trägerschaft Bistum.                                                                                                  |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 7.222.330,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude                                                                                |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |
| 50.000,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen – Instandsetzung Wegeflächen                                                                                                  |              |              |                |              |                                                                                                                                                                     |              |                                                           |        |                                                                                                                  |              |                                                                    |                |                                                                                      |             |                                                                    |

K001491000

Die Asphalt-Wegeflächen der Zufahrten am Arnold Janssen Gymnasium sind altersbedingt erneuerungsbedürftig. Die Flächen weisen tw. erhebliche Löcher und Risse auf, die eine zunehmende Unfallgefahr darstellen. Ebenso müssen die seitlichen Bankette erneuert werden. Für die Aufstellung eines Sanierungskonzeptes mit zugehöriger Kostenschätzung werden für 2026 zunächst Planungsmittel i. H. von 50.000,00 € veranschlagt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch nicht bekannt

0,-- € *Arnold-Janssen-Gymnasium Neuenkirchen - Sanierung der Sporthalle*

K000631000

Das Gebäude der Sporthalle des Arnold-Janssen-Gymnasium, Neuenkirchen ist in Teilen sanierungsbedürftig. Auf dem Flachdach fehlen die vorgeschriebenen Sekuranten, die vorhandenen Lichtkuppeln sind altersbedingt zu erneuern, die Flachdachabdichtung inkl. der Wärmedämmung ist zu überprüfen und ggf. zu erneuern und den derzeitigen Anforderungen des Wärmeschutzes anzupassen. Die vorhandene Lüftungsanlage ist energetisch nicht mehr zulässig und muss mit einer Wärmerückgewinnung ausgestattet, bzw. im Ganzen erneuert werden. Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes und einer Kostenberechnung wurden in 2025 Planungsmittel i. H. von 90.000,00 € veranschlagt. 2026 kein Ansatz.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch nicht bekannt

200.000,-- € *Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern – Aufstellung einer Zielplanung*

K000551000

Das Gymnasium Collegium Johanneum und das Internat Schloss Loburg sind bislang auf insgesamt 16 Einzelgebäude verteilt. Ein Teil der Gebäude wird von beiden Einrichtungen genutzt. Die Gebäude sind kurz- bis mittelfristig zu sanieren. Teilweise werden an einigen Gebäuden nur noch sicherheitsrelevante Reparaturmaßnahmen durchgeführt. Zum Teil werden in einzelnen Gebäuden Flächen nicht mehr genutzt, wie einige Wohnungen auf dem Gelände, die Unterkünfte für die Schwestern und das Schwimmbad. Andererseits fehlen Flächen in bestimmten Funktionsbereichen. Die schulisch genutzten Flächen sollen, den heutigen pädagogischen Anforderungen entsprechend, neu gestaltet und geordnet werden. Die gesamte Liegenschaft ist neu zu organisieren. Für die Aufstellung der Zielplanung wurden in den Vorjahren bereits erste Mittel i. H. von 590.000,00 € bereitgestellt. Die Planung soll weiter fortgeführt werden, daher werden für das Jahr 2026 weitere Mittel i. H. von 200.000,00 € beantragt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch offen

0,-- € *Gymnasium Collegium Johanneum Ostbevern – Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung*

K000561000

Im Rahmen der Wiederkehrenden Prüfung durch den Kreis Warendorf wurden Abweichungen der Bestandsgebäude zu den zum Teil aus den 1950-iger Jahren gestellten Bauanträgen, bzw. Baugenehmigungen festgestellt. Nach Abstimmung und Forderung der Bauordnung der Stadt Warendorf sind fünf Bauanträge zu erstellen. Die Bauanträge werden heute nach dem Baurecht 2018 bewertet, hierdurch entfällt der bisherige Bestandsschutz und es werden Nachrüstungsarbeiten u.a. bei der Sicherheitsbeleuchtung notwendig. Der Umfang der Bauauflagen und damit die zu erwartenden Baukosten wurden ermittelt.

Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen rd. 1.010.000,00 €. Planungsmittel i. H. von 60.000,00 € wurden in den Vorjahren bereits außerplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Für die Durchführung wurden für 2025 Mittel i. H. von 950.000,00 € veranschlagt. 2026 kein weiterer Mittelbedarf.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 1.010.000,-- €

0,-- € *St. Christophorus Gymnasium Werne – Sanierung der NW-Räume*

K000571000

Die ca. 30 Jahre alten naturwissenschaftlichen Räume der Schule und deren Ausstattung entsprechen nicht mehr den aktuellen Sicherheits- und didaktischen Anforderungen und sollen daher grundlegend saniert bzw. erneuert werden. Für die Erarbeitung eines Planungskonzeptes wurden 2017 und 2018 erste Mittel bereitgestellt. Zur Durchführung erster Abschnitte wurden von 2019 bis 2024 Mittel i. H. von 3.750.000,-- € bereitgestellt.

Im Zuge der Planung und Durchführung der ersten Bauabschnitte hat sich gezeigt, dass zusätzliche statische Maßnahmen, energetische Ertüchtigungen, sowie der Einbau einer kontrollierten Be- und Entlüftungsanlage notwendig werden. Die Maßnahme mit geschätzten und entsprechend der konjunkturellen Preissteigerung angepassten Gesamtkosten i. H. von rd. 3.850.000,-- € soll in weiteren Bauabschnitten in den folgenden Jahren fortgeführt werden. Durch die konjunkturell bedingte Kostensteigerung wurden 2025 zum Abschluss der Gesamtmaßnahme weitere Mittel i. H. von 100.000,00 € benötigt. 2026 kein Ansatz.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 3.850.000,-- €

150.000,-- € *St. Christophorus Gymnasium Werne – Brandschutzmaßnahmen*  
*K000581000*

Im Zuge der wiederkehrenden Prüfung des Brandschutzes sind am St. Christophorus Gymnasium Mängel festgestellt worden; der bauliche Brandschutz entspricht in Teilbereichen nicht mehr den heutigen Anforderungen, eine Anpassung an die heutigen gesetzlichen Bestimmungen ist daher geboten. Die geschätzten, und durch die konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, sowie durch zusätzliche Auflagen aus dem Brandschutzkonzept, gestiegenen Gesamtkosten für diese Maßnahmen betragen rd. 540.000,00 €. Für die Aufstellung eines Planungs- und Brandschutzkonzeptes und einer Kostenberechnung, sowie den Beginn der Maßnahmen wurden in Vorjahren Mittel i. H. von 390.000,00 € bereitgestellt. Für die Fortführung und den Abschluss der Maßnahmen werden für das Jahr 2026 weitere Mittel i. H. von 150.000,00 € bereitgestellt.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 540.000,-- €

0,-- € *St. Christophorus Gymnasium Werne – Erneuerung Trafoanlage*  
*K000591000*

Die vorhandene Trafoanlage des Christophorus Gymnasiums entspricht nicht mehr den aktuellen technischen und sicherheitstechnischen Anforderungen und muss erneuert werden. Die fortgeschriebenen Gesamtkosten unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen für diese Maßnahme betragen rd. 240.000,00 €. Für die Durchführung der Maßnahme wurden für das Jahr 2025 weitere Mittel i. H. von 100.000,00 € bereitgestellt. 2026 kein Ansatz.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 240.000,-- €

0,-- € *Gymnasium St. Michael Ahlen - Neuorganisation / Umbau Selbstlernzentrum*  
*K000601000*

Das vorhandene Selbstlernzentrum des St. Michael Gymnasiums entspricht nicht mehr den heutigen schulischen Anforderungen. Das Selbstlernzentrum soll in Teilbereichen für die Nutzung der offenen Ganztagsbetreuung für die Schülerinnen und Schüler umgestaltet werden. Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes, einer Kostenberechnung und erste Maßnahmen wurden für 2024 Mittel i. H. von 150.000,00 € bereitgestellt. Die vorliegende Kostenberechnung weist Gesamtkosten i. H. von rd. 400.000,00 € aus. Zur Durchführung wurden für das Jahr 2025 weitere Mittel i. H. von 250.000,00 € veranschlagt. 2026 kein Ansatz.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 400.000,-- €

100.000,-- € *Marienschule Münster - Fassadensanierung*  
*K001251000*

An der denkmalgeschützten Stahlbeton Fassade (BJ 1953) der Marienschule ist es altersbedingt und aufgrund von Witterungseinflüssen zu größeren Betonabplatzungen gekommen. Um Gefährdungen der Nutzenden und weitere Schädigungen der Bausubstanz zu vermeiden, müssen alle losen Stellen entfernt und eine flächendeckende Untersuchung mit ersten Sicherungsmaßnahmen durchgeführt werden. Ein Sanierungskonzept für die denkmalgeschützte Fassade der Marienschule ist kurzfristig erstellt worden und soll nun abschnittsweise entsprechend der gegebenen Dringlichkeit realisiert werden. 2025 wurden diesbezüglich apl.-Mittel in Höhe von 245.000,00 € genehmigt. Weitere Mittel für das Jahr 2026 werden i. H. von 100.000,00 € benötigt. Es wird eine interne Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 250.000,-- € zu Lasten des Jahres 2026 veranschlagt.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 595.000,-- €

25.000,-- € *St. Pius Gymnasium Coesfeld – Sanierung Fußboden Aula*  
*K001481000*

Im Fußbodenaufbau der Aula und den angrenzenden Räumen des St. Pius Gymnasiums ist seit einiger Zeit Feuchtigkeit festzustellen. Die Ursache hierfür konnte bislang nicht ermittelt werden. Um weiteren Schädigungen der Bausubstanz vorzubeugen, soll die Ursache ermittelt und der Mangel behoben werden. Zur Ursachenerkundung und Aufstellung eines Sanierungskonzeptes sind 2026 zunächst Planungsmittel i. H. von 25.000,00 € vorgesehen.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: noch offen

0,-- € *St. Pius Gymnasium Coesfeld - Erneuerung der Bühnentechnik*  
*K000501000*

Die technische Ausstattung der Aula-Bühne ist altersbedingt zu erneuern. Die vorhandenen Seilzüge, die Beleuchtung, sowie die Übertragungstechnik sind defekt. Die geschätzten Gesamtkosten für diese Maßnahme betrugen im Jahr 2025 rd. 150.000,00 €. 2026 kein Ansatz.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 150.000,-- €

150.000,-- € *Pius-Gymnasium Coesfeld - Neugestaltung Schulhoffflächen*  
*K000481000*

Die vorhandenen Schulhoffflächen des Pius Gymnasiums entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen an zeitgemäße Aufenthalts- und Spielflächen für den Pausenbereich. Diese sollen nach der erfolgten Grundleitungssanierung neu gestaltet werden. Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes und einer Kostenberechnung wurden in den Vorjahren Planungsmittel i. H. von 50.000,00 € bereitgestellt. Die nun vorliegende Gesamtplanung mit zugehöriger Kostenschätzung weist Gesamtkosten i. H. von rd. 6.150.000,00 € aus. Zur Durchführung eines ersten Abschnittes werden für das Jahr 2026 Mittel i. H. von 150.000,00 € beantragt. Die Maßnahme soll in mehreren Abschnitten realisiert werden. 2027: 860.000; 2028: 1.000.000; 2029: 4.090.000  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 6.150.000,-- €

0,-- € *Pius-Gymnasium Coesfeld – Sanierung des Entwässerungssystems*  
*K000491000*

Das gesamte Entwässerungssystem auf dem Gelände des St. Pius Gymnasiums ist auf Dichtigkeit und Funktionsfähigkeit geprüft worden. Im Ergebnis ist eine grundlegende Sanierung, und in großen Teilen eine Erneuerung notwendig. Durch die Lage im Wasserschutzgebiet hat diese Maßnahme eine besondere Priorität. Die fortgeschriebenen Gesamtkosten betragen rd. 1.620.000,00 €. Erste Mittel wurden bereits in Vorjahren bereitgestellt. Für die Durchführung eines nächsten Abschnittes wurden für das Jahr 2025 Mittel i. H. v. 100.000,00 € benötigt. 2026 kein Ansatz.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 1.620.000,-- €

#### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

72.000,-- € Die Nutzung der Räumlichkeiten des Gymnasiums St. Mauritz in Münster wird über einen Erbbaurechtsvertrag zwischen dem Bischöflichen Priesterseminar als Eigentümer und dem Bistum Münster als Schulträger geregelt.

5.932.500,-- € Refinanzierbare Aufwendungen der Gymnasien für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel, etc.

#### *55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:*

Refinanzierbare Zinsaufwendungen aus der Aufnahme von Darlehen für Schulbaumaßnahmen.

#### *57 Bilanzielle Abschreibung:*

8.611.659,-- € Die Abschreibungen verteilen 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                                                 |
| 16.819,-- €                             | Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte |

## Finanzplan

*Auszahlungen für Baumaßnahmen:*  
vgl. Teilfinanzplan B

| Produkt | Bezeichnung                         | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 060402  | Gymnasien in sonstiger Trägerschaft | 35.000 € | 1.051.000 €  | -1.016.000 €   |

*Aufwendungen und Erträge aller Gymnasien in sonstiger Trägerschaft:*

- Gymnasium St. Ursula Dorsten
- Collegium Augustinianum Gaesdonck Goch
- Gymnasium Mariengarden Borken-Burlo
- Gymnasium der Marianhiller Missionare Reken-Maria Veen
- Gymnasium Johanneum Wadersloh

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

### *45 Sonstige ordentliche Erträge:*

Die Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger belaufen sich im Jahr 2026 für die Gymnasien in sonstiger Trägerschaft auf 35.000,-- €.

### *53 Transferaufwendungen:*

Die Eigenleistung in Höhe von 1.006.320,-- € entfällt im Planjahr auf die folgenden Gymnasien in sonstiger Trägerschaft:

- 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 Johanneum Wadersloh.

Die Zuweisungen sind grundsätzlich auf 50 % der aufzubringenden Eigenleistung begrenzt. Die Zuweisung an die Gaesdonck wurde hingegen bis 2021 zu 100 % ausgezahlt. Inzwischen wurde aber entschieden, ab dem Haushaltsjahr 2022 die Zuweisung über einen Zeitraum von 6 Jahren bis 2028 analog zu den anderen Schulen auf 50 % einzukürzen.

Der Finanzbedarf wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung des Rechnungsjahres ermittelt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0604 Gymnasien**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                       | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 75.817.089,16           | 78.885.469            | 79.742.888            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00                    | 0                     | 32.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 1.082.368,29            | 1.300.730             | 1.330.782             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 1.409.052,91            | 1.094.833             | 1.124.930             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 4.120.994,89            | 1.374.421             | 1.291.450             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>82.429.505,25</b>    | <b>82.655.453</b>     | <b>83.522.550</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                           | -44.914.405,49          | -48.163.325           | -48.625.650           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                        | -24.896.732,27          | -25.759.440           | -26.773.830           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -7.792.893,79           | -10.233.922           | -8.654.319            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | -8.620.255,28           | -8.620.256            | -8.629.498            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                           | -1.907.902,52           | -1.006.320            | -1.051.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | -9.302.046,29           | -6.685.258            | -6.004.500            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>-97.434.235,64</b>   | <b>-100.468.521</b>   | <b>-99.738.797</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                              | <b>-15.004.730,39</b>   | <b>-17.813.068</b>    | <b>-16.216.247</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                         | -23.357,91              | -28.300               | -69.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                     | <b>-23.357,91</b>       | <b>-28.300</b>        | <b>-69.500</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>        | <b>-15.028.088,30</b>   | <b>-17.841.368</b>    | <b>-16.285.747</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-15.028.088,30</b>   | <b>-17.841.368</b>    | <b>-16.285.747</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                          |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                     |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                      | <b>-15.028.088,30</b>   | <b>-17.841.368</b>    | <b>-16.285.747</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0604 Gymnasien

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR          |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -11.778.003,09          | -13.200.000           | -13.950.000           | -12.850.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -407.866,96             | 0                     | 0                     | 0                  |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-12.185.870,05</b>   | <b>-13.200.000</b>    | <b>-13.950.000</b>    | <b>-12.850.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-12.185.870,05</b>   | <b>-13.200.000</b>    | <b>-13.950.000</b>    | <b>-12.850.000</b> |

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |              |
| Produktbereich 06             | Schulen      |
| Produktgruppe 0605            | Gesamtschule |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 104500, 105110, 105240  
615020

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                        | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Friedensschule Münster | 1477  | 1468  | 1445  | 1462  | 1441  | 1417  | 1427  | 1429  | 1436  | 1423  |
| Gesamtschulen          | 1477  | 1468  | 1445  | 1462  | 1441  | 1417  | 1427  | 1429  | 1436  | 1423  |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                      |              |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                          | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060501                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamtschulen in Trägerschaft Bistum | 16.385.749 € | 20.106.082 € | -3.720.333 €   |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Gesamtschulen in Trägerschaft des Bistums Münster:</i><br/> <i>- Friedensschule Münster</i></p> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      |              |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/> In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.<br/> 3.089,-- € entfallen auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/> 14.800,-- € Nutzungsentschädigung für das Dienstwohnhaus an der Friedensschule Münster.<br/> 690.000,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile, etc.</p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/> Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in der Schule.</p> <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/> 50.000,-- € Erträge aus der Bezuschussung der Verwaltungskräfte an der Friedensschule (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger.<br/> 152.260,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Friedensschule.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Friedensschule Münster werden rd. 9,99 Mio. € benötigt.</p> <p><b>51 Versorgungsaufwendungen:</b><br/> Das pensionierte Lehrpersonal der Friedensschule erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 4,9 Mio. €.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> 3.700,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus an der Friedensschule<br/> 2.850,-- € Grundbesitzabgaben und Versicherungsprämien für 2 Dienstwohnhäuser<br/><br/> 151.720,-- € Ergänzung der Einrichtung in der Friedensschule Münster<br/> 2.128.560,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Friedensschule für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.</p> <p><b>57 Bilanzielle Abschreibung:</b><br/> 2.242.152,-- € Die Abschreibung entfällt auf folgendes Gebäude:<br/> - Friedensschule Münster Schulgebäude<br/> 3.090,-- € Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte</p> |                                      |              |              |                |
| <b><u>Finanzplan</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                      |              |              |                |

*Auszahlungen für Baumaßnahmen:*  
vgl. Teilfinanzplan B

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0605 Gesamtschule**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 14.711.578,89           | 15.362.841            | 15.382.489            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 742.875,42              | 895.990               | 704.800               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 88.291,20               | 76.080                | 96.200                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 382.939,24              | 145.700               | 202.260               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>15.925.684,75</b>    | <b>16.480.611</b>     | <b>16.385.749</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -9.243.627,56           | -9.383.772            | -9.988.210            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -4.959.937,48           | -5.188.670            | -4.948.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -1.533.035,67           | -2.013.490            | -2.286.830            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.932.589,51           | -1.932.590            | -2.245.242            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -6.385,74               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -1.299.717,94           | -1.204.096            | -637.800              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-18.975.293,90</b>   | <b>-19.722.618</b>    | <b>-20.106.082</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-3.049.609,15</b>    | <b>-3.242.007</b>     | <b>-3.720.333</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 585,12                  | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>585,12</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-3.049.024,03</b>    | <b>-3.242.007</b>     | <b>-3.720.333</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.049.024,03</b>    | <b>-3.242.007</b>     | <b>-3.720.333</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-3.049.024,03</b>    | <b>-3.242.007</b>     | <b>-3.720.333</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0605 Gesamtschule

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR         |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>          |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -5.497.567,58           | -2.850.000            | -6.500.000            | -5.400.000        |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -91.187,81              | 0                     | 0                     | 0                 |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                 |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-5.588.755,39</b>    | <b>-2.850.000</b>     | <b>-6.500.000</b>     | <b>-5.400.000</b> |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-5.588.755,39</b>    | <b>-2.850.000</b>     | <b>-6.500.000</b>     | <b>-5.400.000</b> |



|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |               |
| Produktbereich 06             | Schulen       |
| Produktgruppe 0606            | Berufskollegs |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 104500, 105110, 105240  
614010, 614030, 614040, 614060

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                            | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Liebfrauen Geldern         | 852   | 853   | 842   | 822   | 818   | 791   | 788   | 829   | 794   | 790   |
| St. Michael Ahlen          | 296   | 293   | 287   | 291   | 278   | 275   | 262   | 266   | 280   | 275   |
| Hildegardis Münster        | 862   | 857   | 859   | 847   | 858   | 830   | 836   | 825   | 843   | 828   |
| A.Hegemann Recklinghausen  | 380   | 370   | 363   | 357   | 362   | 372   | 360   | 359   | 354   | 342   |
| August-Vetter-Bocholt      | 404   | 384   | 389   | 385   | 368   | 371   | 385   | 361   | 353   | 344   |
| Josef-Pieper-Schule Rheine | 402   | 414   | 409   | 432   | 404   | 396   | 401   | 411   | 425   | 423   |
| Liebfrauen Coesfeld        | 915   | 900   | 839   | 846   | 872   | 866   | 805   | 751   | 733   | 705   |
| Berufskollegs              | 4111  | 4071  | 3988  | 3980  | 3960  | 3901  | 3837  | 3802  | 3782  | 3707  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                      |              |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung                          | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060601                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Berufskollegs in Trägerschaft Bistum | 32.019.627 € | 40.271.734 € | -8.252.107 €   |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Berufskollegs in Trägerschaft des Bistums Münster:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Liebfrauenschule - Berufskolleg – Geldern</li> <li>- Berufskolleg St. Michael Ahlen</li> <li>- Hildegardisschule Münster</li> <li>- Alexandrine-Hegemann-Berufskolleg Recklinghausen</li> <li>- August-Vetter-Berufskolleg Bocholt</li> <li>- Josef-Pieper-Schule - Berufskolleg – Rheine</li> <li>- Liebfrauenschule - Berufskolleg – Coesfeld</li> </ul> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      |              |              |                |
| <p><i>41 Zuwendungen und Umlagen:</i><br/> In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.<br/> 4.837,-- € entfallen auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><i>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i><br/> 7.000,-- € Nutzungsentschädigung für das Dienstwohnhaus an der Alexandrine-Hegemann-Schule, RE<br/> 284.600,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile, etc.</p> <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/> Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in der Schulen.</p> <p><i>45 Sonstige ordentliche Erträge:</i><br/> 320.000,-- € Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger<br/> 279.000,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/> Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Berufskollegs werden rd. 23,91 Mio. € benötigt.</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i><br/> Das pensionierte Lehrpersonal der bischöflichen Berufskollegs erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 5,42 Mio. €.</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/> 2.000,-- € Bauunterhaltungspauschale für das Dienstwohnhaus, Alexandrine-Hegemann-Schule, RE<br/> 1.200,-- € Planansatz ist für Prämienrechnungen der Gebäudeversicherung sowie für die Anmietung einer Wohnung für ein befristetes Schulprojekt (vgl. priv.-rechtl. Leistungsentgelte)<br/> 268.440,-- € Ergänzung der Einrichtung in den Berufskollegs in Trägerschaft Bistum<br/> 2.087.720,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude</p> <p><u><i>Bauunterhaltungsmaßnahmen:</i></u><br/> 125.000,-- € Alexandrine-Hegemann-Schule Recklinghausen – Renovierungsarbeiten Innen<br/> K000781000</p> |                                      |              |              |                |

An der Alexandrine-Hegemann-Schule, Recklinghausen werden Renovierungsarbeiten im Gebäude, an den Bodenbelägen, Wänden, Decken und technischen Installationen notwendig, die den jährlich zur Verfügung stehenden Bauunterhaltungsetat übersteigen. Hierfür wurden in den Vorjahren bereits 250.000,00 € bereitgestellt. Für die Durchführung weiterer Renovierungsarbeiten werden 125.000,00 € für das Jahr 2026 veranschlagt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 375.000,-- €

2.200.000,-- € *Josef Pieper Berufskolleg, Rheine – Sanierung nach Wasserschaden*  
K000791000

Durch das Hochwasser über den Jahreswechsel 2023 / 2024 wurde das Josef-Pieper-Berufskolleg, Rheine erneut überschwemmt, die Gebäudeteile des Sockelgeschosses wurden stark beschädigt und müssen saniert werden. Um die vorhandenen Gebäude in Zukunft besser vor zunehmend auftretenden Regenereignissen zu schützen, sollte der Aufbau eines neuen Kanalsystems für Regenwasser, sowie Maßnahmen zur Regenwasserrückhaltung realisiert werden. Hierzu sollte die Schule komplett mit einem Hochwasserschutzwall umgeben werden. Nach umfangreichen hydrogeologischen Untersuchungen hat sich jedoch herausgestellt, dass der Bau eines Schutzwalles hier nicht zielführend ist, da die bestehenden Bodenplatten dem ansteigenden Grundwasserdruck nicht standhalten würden. Das Sanierungskonzept musste entsprechend angepasst werden. Durch weitere Untersuchungen der Bausubstanz hat sich gezeigt, dass erhebliche bauliche Maßnahmen zur Wiederherstellung des Gebäudes, sowie Sicherungsmaßnahmen gegen künftige Hochwasserereignisse erforderlich sind. Die geschätzten Gesamtkosten für diese Maßnahmen betragen rd. 5,6 Mio. €. Erste Maßnahmen (Aufbau eines neuen Kanalsystems für Regenwasser), sowie die umfangreichen Planungsleistungen konnten bereits mit Mitteln aus Vorjahren i. H. von 2,2 Mio. € durchgeführt werden. Für das Jahr 2026 werden Mittel i. H. von 2,2 Mio. € veranschlagt. Darüber hinaus wird zur Fortführung der Maßnahme für das Folgejahr (2027) eine interne Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.200.000,-- € veranschlagt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 5.600.000,-- €

0,-- € *Liebfrauen BK Geldern – Dach- und Fassadensanierung*  
K000731000

Die Eindeckung der Satteldächer des Liebfrauen-Berufskollegs, Geldern ist altersbedingt zu erneuern. Statische Überprüfungen mit ggf. anschließender Ertüchtigung der Dachkonstruktion, sowie eine energetische Sanierung sollen durchgeführt werden. Die Fassaden sollen in diesem Zusammenhang ebenfalls saniert werden (Fugensanierung). Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes und einer Kostenberechnung wurden für 2025 Planungsmittel i. H. von 50.000,00 € benötigt. 2026 kein Ansatz.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch nicht bekannt

1.000.000,-- € *Liebfrauen BK Geldern – Sanierung des pädagogischen Zentrums*  
K000671000

Das vorhandene pädagogische Zentrum der Schule weist technische und funktionale Mängel auf. Es ist in großen Bereichen ohne Tageslichteinfall konzipiert, die notwendige vorhandene Lüftungsanlage ist veraltet und muss grundlegend saniert werden. In diesem Zusammenhang soll auch die behindertengerechte Erschließung der sog. P100 Klassen geprüft werden. Für die Aufstellung eines Planungskonzeptes und einer Kostenberechnung wurden in Vorjahren erste Planungsmittel i. H. von 95.000,00 € bereitgestellt. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, für die Maßnahme Sanierung des pädagogischen Zentrums, Gesamtkosten i. H. von rd. 1.875.000,00 € aus. Für den Beginn der Durchführung der Maßnahme wurden für 2025 Mittel i. H. von 780.000,00 € bereitgestellt. 2026 werden weitere 1,0 Mio. € in Umsetzung einer internen VE aus dem Vorjahr benötigt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 1.875.000,-- €

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

**57 Bilanzielle Abschreibung:**

|                |                                                              |                                |
|----------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 2.736.024,-- € | Die Abschreibungen entfallen auf folgende Gebäude:           |                                |
|                | - Liebfrauenschule - Berufskolleg – Geldern                  | Schulgebäude                   |
|                | - Berufskolleg St. Michael Ahlen                             | Schulgebäude (anteilig)        |
|                | - Hildegardisschule Münster                                  | Schulgebäude                   |
|                | - Alexandrine-Hegemann-BK Recklinghausen                     | 2 Schulgebäude, Dienstwohnhaus |
|                | - August-Vetter-Berufskolleg Bocholt                         | Schulgebäude                   |
|                | - Josef-Pieper-Schule - Berufskolleg – Rheine                | Schulgebäude                   |
|                | - Liebfrauenschule - Berufskolleg – Coesfeld                 | Schulgebäude                   |
| 4.838,-- €     | Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte |                                |

**Finanzplan**

*Auszahlungen für Baumaßnahmen:*  
vgl. Teilfinanzplan B

| Produkt | Bezeichnung                                    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 060602  | Berufskollegs in Trägerschaft Kirchengemeinden | 5.000 € | 230.030 €    | -225.030 €     |

*Aufwendungen und Erträge aller Berufskollegs in Trägerschaft Kirchengemeinden:*  
- Berufskolleg Placidahaus in Xanten

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger belaufen sich auf 5.000,-- €.

**53 Transferaufwendungen:**

Für das in kirchengemeindlicher Trägerschaft stehende Berufskolleg Placidahaus in Xanten werden für 2026 203.750,-- € eingeplant.

Weitere 26.280,-- € sind für die Einrichtungs-Ersatzbeschaffung vorgesehen. Die Mittel der Sachkostenpauschalen dürfen nur für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter in Anspruch genommen werden. Entsprechendes gilt für die übrigen Kostenpauschalen, soweit sie im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für Sachkosten beansprucht werden. Auf die Regeleistung (15 %) des Bistums Münster wird die Bereitstellung des Inventars der Schuleinrichtung mit einer pauschalen Anrechnung von 2 % abgegolten.

| Produkt | Bezeichnung                             | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 060603  | Berufskollegs in sonstiger Trägerschaft | 2.000 € | 95.170 €     | -93.170 €      |

*Aufwendungen und Erträge aller Berufskollegs in sonstiger Trägerschaft:*  
- Canisiusschule in Ahaus

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger belaufen sich auf 2.000,-- €.

*53 Transferaufwendungen:*

Der Ansatz in Höhe von 95.170,-- € ist als Bistumszuweisung zur Aufbringung der Eigenleistung für den berufsbildenden Zweig der Canisiusschule in Ahaus bestimmt. Die Zuweisung wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2024 ermittelt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0606 Berufskollegs**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 29.356.511,17           | 29.957.737            | 31.048.137            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 262.380,83              | 394.160               | 291.600               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 69.030,57               | 89.870                | 80.890                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2.024.524,02            | 528.870               | 606.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>31.712.446,59</b>    | <b>30.970.637</b>     | <b>32.026.627</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -21.787.186,60          | -22.766.265           | -23.907.850           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -5.094.805,86           | -4.884.040            | -5.419.260            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -3.267.581,54           | -3.990.620            | -5.684.360            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -2.740.862,23           | -2.740.863            | -2.740.862            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -998.035,35             | -321.433              | -325.200              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.741.126,14           | -3.081.578            | -2.515.202            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-37.629.597,72</b>   | <b>-37.784.799</b>    | <b>-40.592.734</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-5.917.151,13</b>    | <b>-6.814.162</b>     | <b>-8.566.107</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -4.265,32               | -4.200                | -4.200                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>-4.265,32</b>        | <b>-4.200</b>         | <b>-4.200</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-5.921.416,45</b>    | <b>-6.818.362</b>     | <b>-8.570.307</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-5.921.416,45</b>    | <b>-6.818.362</b>     | <b>-8.570.307</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-5.921.416,45</b>    | <b>-6.818.362</b>     | <b>-8.570.307</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0606 Berufskollegs

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | -150.000              | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -124.276,56             | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-124.276,56</b>      | <b>0</b>              | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-124.276,56</b>      | <b>0</b>              | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>  |

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |         |
| Produktbereich 06             | Schulen |
| Produktgruppe 0607            | Kollegs |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 105110, 105240  
615010

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                         | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Overberg-Kolleg Münster | 377   | 377   | 375   | 374   | 342   | 330   | 292   | 253   | 231   | 233   |
| Kollegs                 | 377   | 377   | 375   | 374   | 342   | 330   | 292   | 253   | 231   | 233   |



| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |             |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                       | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060701                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kollegs in Trägerschaft Bistum    | 4.169.229 € | 4.821.777 €  | -652.548 €     |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Kollegs in Trägerschaft des Bistums Münster:</i><br/> - Overberg-Kolleg in Münster</p> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   |             |              |                |
| <p><i>41 Zuwendungen und Umlagen:</i><br/> In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.<br/> 509 € entfallen auf die Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/> Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in der Schulen.</p> <p><i>45 Sonstige ordentliche Erträge:</i><br/> 20.000,-- € Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger<br/> 10.000,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der einzelnen Schulen</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/> Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in den bischöflichen Kollegs werden rd. 2,16 Mio. € benötigt.</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i><br/> Das pensionierte Lehrpersonal des bischöflichen Kollegs erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 2,03 Mio. €.</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/> 37.050,-- € Ergänzung der Einrichtung im Overberg-Kolleg Münster.<br/><br/> 201.120,-- € Refinanzierbare Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Schulgebäude</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/> 27.432,-- € Das Bischöfliche Priesterseminar erhält einen Erbbauzins für das Grundstück des Overberg-Kollegs in Münster.<br/> 70.770,-- € Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.</p> <p><i>57 Bilanzielle Abschreibung:</i><br/> 292.375,-- € Die Abschreibung entfällt auf das folgende Gebäude:<br/> - Overberg-Kolleg Münster Schulgebäude<br/> 510,-- € Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte</p> |                                   |             |              |                |
| <p><b><u>Finanzplan</u></b></p> <p><i>Auszahlungen für Baumaßnahmen:</i><br/> vgl. Teilfinanzplan B</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                   |             |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                       | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060702                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kollegs in sonstiger Trägerschaft | 7.000 €     | 96.090 €     | -89.090 €      |

*Aufwendungen und Erträge aller Kollegs in sonstiger Trägerschaft:  
- Comenius-Kolleg in Mettingen*

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

*45 Sonstige ordentliche Erträge:*

Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger belaufen sich auf 7.000,-- €.

*53 Transferaufwendungen:*

Auf das Comenius-Kolleg in Mettingen (Kolleg in sonstiger Trägerschaft) entfällt im Jahr 2025 eine Eigenleistung von rd. 96,1 T€. Die Höhe der Zuweisung ist auf 50 % begrenzt und wurde auf der Grundlage der tatsächlichen Eigenleistung 2024 ermittelt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0607 Kollegs**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 3.829.224,15            | 4.043.350             | 4.129.029             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 5.992,70                | 2.000                 | 5.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 5.770,12                | 5.700                 | 5.200                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 367.135,83              | 38.610                | 37.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.208.122,80</b>     | <b>4.089.660</b>      | <b>4.176.229</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -2.018.482,45           | -2.184.390            | -2.164.560            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -1.904.422,64           | -1.921.460            | -2.027.960            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -314.653,53             | -221.870              | -238.170              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -292.884,20             | -292.886              | -292.885              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -241.734,72             | -82.342               | -96.090               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -235.611,91             | -109.472              | -98.202               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.007.789,45</b>    | <b>-4.812.420</b>     | <b>-4.917.867</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-799.666,65</b>      | <b>-722.760</b>       | <b>-741.638</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-799.666,65</b>      | <b>-722.760</b>       | <b>-741.638</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-799.666,65</b>      | <b>-722.760</b>       | <b>-741.638</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-799.666,65</b>      | <b>-722.760</b>       | <b>-741.638</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0607 Kollegs

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -40.807,43              | -170.000              | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -15.663,61              | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-56.471,04</b>       | <b>-170.000</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-56.471,04</b>       | <b>-170.000</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |              |
| Produktbereich 06             | Schulen      |
| Produktgruppe 0608            | Schulzentrum |

#### Produktbeschreibung:

#### Schulzentrum (Recke)

##### Kurzbeschreibung

- Das Schulzentrum besteht aus der Fürstenberg-Realschule und dem Fürstenberg-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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 105110, 105230

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                         | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Fürstenberg R. S. Recke | 552   | 517   | 501   | 474   | 480   | 465   | 427   | 430   | 405   | 405   |
| Fürstenberg-Gymn. Recke | 856   | 826   | 829   | 815   | 773   | 770   | 753   | 725   | 697   | 701   |
| Schulzentrum            | 1408  | 1343  | 1330  | 1289  | 1253  | 1235  | 1180  | 1155  | 1102  | 1106  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                     |              |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                         | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060801                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Schulzentren in Trägerschaft Bistum | 11.519.156 € | 12.621.243 € | -1.102.087 €   |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Schulzentren in Trägerschaft des Bistums Münster:</i></p> <p>- Fürstenbergschule in Recke Realschule</p> <p>- Fürstenbergschule in Recke Gymnasium</p> <p><i>Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |              |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und Umlagen:</b></p> <p>In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung. Darüber hinaus sind berücksichtigt:</p> <p>320.000,-- € Der Zuschuss der politischen Gemeinde Recke zum laufenden Bedarf der Fürstenberg-Schule -Realschule- in Recke wird 2026 mit 110.000,00 € veranschlagt. Der vereinbarte Zuschuss beträgt 50% der laufenden und vom Bistum als Schulträger aufzubringenden Kosten.</p> <p>Der Zuschuss der politischen Gemeinde Recke zum laufenden Bedarf der Fürstenberg-Schule -Gymnasium- in Recke wird 2026 mit 210.000,00 € veranschlagt. Der vereinbarte Zuschuss beträgt 50% der laufenden und vom Bistum als Schulträger aufzubringenden Kosten. Die Planansätze sind geschätzt.</p> <p>49.900,-- € Die Gemeinde Recke beteiligt sich zu 50% an den Kosten für Einrichtungsgegenstände an der Fürstenberg-Schule -Realschule- in Recke. Im Haushaltsjahr 2026 ist ein Einrichtungserwerb i.H.v. maximal 32.680,00 € vorgesehen.</p> <p>Die Gemeinde Recke beteiligt sich zu 50% an den Kosten für Einrichtungsgegenstände an der Fürstenberg-Schule -Gymnasium- in Recke. Im Haushaltsjahr 2026 ist ein Einrichtungserwerb i.H.v. maximal 67.120,00 € vorgesehen.</p> <p>0,-- € Die letzte Zinserstattung der politischen Gemeinde Recke für 1 Schulbaudarlehen (Erweiterung um 12 Klassen, 2002/23) ist am 15.02.2024 ausgelaufen. 2024 = 2.683 €</p> <p>26.816,-- € Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen (1.019 €) sowie für Baumaßnahmen (25.797 €).</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b></p> <p>Bei den privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und um Verpflegungskostenanteile etc.</p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b></p> <p>Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeiten.</p> <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b></p> <p>97.000,-- € Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an der Fürstenbergschule (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/ Schulträger.</p> <p>25.700,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Fürstenbergschule Recke.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b></p> <p>Für das Verwaltungs- und Lehrpersonal sowie für Honorarkräfte in der Fürstenbergschule Recke werden rd. 6,16 Mio. € benötigt.</p> <p><b>51 Versorgungsaufwendungen:</b></p> |                                     |              |              |                |



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0608 Schulzentrum**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 10.592.835,65           | 10.406.209            | 10.952.906            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 500                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 371.984,98              | 132.500               | 343.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 171.538,08              | 49.010                | 100.050               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 509.435,13              | 127.300               | 122.700               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>11.645.793,84</b>    | <b>10.715.019</b>     | <b>11.519.156</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -5.686.402,51           | -5.863.200            | -6.164.350            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -3.452.067,68           | -3.431.570            | -3.682.910            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -763.037,33             | -876.100              | -889.420              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -771.182,18             | -771.184              | -771.183              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -85.639,67              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -1.593.838,10           | -840.980              | -1.113.380            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-12.352.167,47</b>   | <b>-11.783.034</b>    | <b>-12.621.243</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-706.373,63</b>      | <b>-1.068.015</b>     | <b>-1.102.087</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-706.373,63</b>      | <b>-1.068.015</b>     | <b>-1.102.087</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-706.373,63</b>      | <b>-1.068.015</b>     | <b>-1.102.087</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-706.373,63</b>      | <b>-1.068.015</b>     | <b>-1.102.087</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0608 Schulzentrum

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -53.811,98              | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-53.811,98</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-53.811,98</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                         |
| Produktbereich 06             | Schulen                                 |
| Produktgruppe 0609            | Förderschulen und Heilpädagogische KiTa |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 105110, 105240,  
615030, 616010

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

##### Entwicklung der Schülerzahlen

|                           | 15/16 | 16/17 | 17/18 | 18/19 | 19/20 | 20/21 | 21/22 | 22/23 | 23/24 | 24/25 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Papst-Joh.-Schule Münster | 171   | 181   | 192   | 187   | 190   | 202   | 186   | 181   | 175   | 175   |
| Förderschulen             | 171   | 181   | 192   | 187   | 190   | 202   | 186   | 181   | 175   | 175   |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                      |             |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                                          | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 060901                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Förderschulen für geistige Entwicklung i. Tr. Bistum | 7.049.845 € | 8.117.588 €  | -1.067.743 €   |
| <p><i>Aufwendungen und Erträge aller Förderschulen in Trägerschaft des Bistums Münster:<br/>- Papst-Johannes-Schule Münster</i></p> <p><i>Die Stadt Münster beteiligt sich an der Finanzierung der nach dem SchulG NRW nicht anerkannten Ausgaben (nef-Kosten) mit insgesamt bis zu 12 % der Gesamtausgaben der anerkannten Haushaltsrechnung.<br/>De Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                      |             |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und Umlagen:</b><br/>In erster Linie handelt es sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesene Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.</p> <p>250.000,-- € 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.<br/>Die Stadt Münster finanziert darüber hinaus die Aufwendungen für die Einrichtungsergänzung an der Papst-Johannes-Schule in Münster in Höhe von 2/3 der nicht etatfähige Kosten und - im Regelfall - bis zu einer Wertgrenze von 20.000,-- €.</p> <p>254.000,-- € Kostenbeteiligung der Stadt Münster (66,66 %) an den Renovierungsarbeiten Innen und Außen an der Papst-Johannes-Schule Münster (K000841000)</p> <p>24.000,-- € Die Stadt Münster finanziert die Kosten für Einrichtungsgegenstände an der Papst-Johannes-Schule -Förderschule- in Münster zu 2/3 als nicht etatfähige Kosten, max. 24.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2026 ist ein Einrichtungserwerb i.H.v. maximal 46.420,00 € vorgesehen.</p> <p>3.065,--€ Auflösung von Sonderposten für die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte in den Schulen.</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>7.000,-- € Nutzungsentschädigung für das Dienstwohnhaus an der Papst-Johannes-Schule in Münster.</p> <p>160.000,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile etc. in der Papst-Johannes-Schule.</p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Hierbei handelt es sich um allgemeine Erstattungen für Verwaltungstätigkeit in der Schulen.</p> <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/>50.000,-- € Erträge aus den Bezuschussungen der Verwaltungskräfte an den Schulen (Pauschalabgeltung im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung) sowie die Abrechnung Schule/Schulträger</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Für das Verwaltungs-, Lehrer- und Erziehungspersonal sowie für Honorarkräfte werden rd. 4,08 Mio. € benötigt.</p> <p><b>51 Versorgungsaufwendungen:</b><br/>Das pensionierte Lehrpersonal erhält Versorgungsbezüge in Höhe von insg. rd. 1,13 Mio. €.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>2.380,-- € Bauunterhaltungspauschale und Unterhaltungsaufwendungen für das Dienstwohnhaus an der Papst-Johannes-Schule Münster</p> <p>46.420,-- € Mittel zur Ergänzung der Einrichtung in der Papst Johannes Schule</p> <p>522.990,-- € Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen im Haushalt „Papst-Johannes“</p> |                                                      |             |              |                |

Bauunterhaltungsmaßnahmen:

381.000,-- € Papst-Johannes-Schule Münster; Renovierungsarbeiten Innen und Außen  
K000841000

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 381.000,00 € für das Jahr 2025 veranschlagt.

Mit der Stadt Münster wurde ein Kostensteigerungsindex vereinbart, der in den Folgejahren zu einem mit 381 T€ erhöhten Ansatz führen wird.

Gesamtmaßnahmenvolumen: noch nicht bekannt

53 Transferaufwendungen:

Die Stadt Münster beteiligt sich mit 25.000,-- € 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. Der Planansatz ist geschätzt.

54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Aufwendungen der Schulen für z. B. Studienfahrten, Fahrtkostenerstattungen und Lebensmittel etc.

57 Bilanzielle Abschreibung:

Die Abschreibungen entfallen auf folgende Gebäude:

570.882,-- € - Papst-Johannes-Schule Münster Schulgebäude und Dienstwohnhaus

3.066,-- € Abschreibungen auf die landesmittelfinanzierten Lüftergeräte

Finanzplan

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

vgl. Teilfinanzplan B

| Produkt | Bezeichnung                                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 060902  | Förderschulen für geistige Entwicklung i. sonst. Trägerschaft | 10.000 € | 566.030 €    | -556.030 €     |

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 zu Gute kommen.

Es werden inzwischen 11 Einrichtungen mit einer Bistumszuweisung gefördert:

Vinzenz-von-Paul-Schule in Beckum, St.-Elisabeth-Schule in Steinfurt, Raphael-Schule in Recklinghausen, Bischof-Ketteler-Schule in Bocholt, Haus-Hall in Gescher, Don-Bosco-Schule in Recke, Heinrich-Tellen-Schule in Warendorf, Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen, Schule an der Vestischen Kinder- und Jugendklinik in Datteln, Christophorus-Schule in Rheine, St. Josefshaus in Wettringen

45 Sonstige ordentliche Erträge:

Einnahmen aus den Abrechnungen Schule/Schulträger bezogen auf Förderschulen in sonstiger Trägerschaft. Der Planansatz ist geschätzt.

**53 Transferaufwendungen:**

Das Bistum gewährt den Förderschulen in Trägerschaft der Caritas eine Zuweisung in Höhe von 566.030,-- € zur Aufbringung der gesetzlichen Eigenleistung nach dem Schulgesetz NRW bzw. der Ersatzschulfinanzierungsverordnung. Die rechnerische Größe der Zuweisung beträgt bis zu 50 % der tatsächlichen Eigenleistung.

| Produkt | Bezeichnung                                           | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 060903  | Heilpädagogischer Kindergarten in Trägerschaft Bistum | 3.943.418 € | 4.464.837 €  | -521.419 €     |

*Aufwendungen und Erträge aller heilpädagogischen Kindergärten in Trägerschaft Bistum:*

*- Heilpädagogischer Kindergarten „Die Arche“ in Münster*

*Der Saldo des Planjahres stellt die Eigenleistung des Bistums für die jeweilige Schulform dar.*

**41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Es handelt sich um die unmittelbar im Bistumshaushalt ausgewiesenen Landeszuschüsse im Rahmen der Ersatzschulfinanzierung.

**43 Sonstige Transfererträge**

Die Stadt Münster beteiligt sich mit 96,24 % (1.808,-- €) an der Tilgung eines zinslosen Darlehens, welches für den Bau des heilpädagogischen Kindergartens "Die Arche" in Münster-Kinderhaus aufgenommen wurde.

**44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

15.000,-- € Elternbeiträge für Studienfahrten und Exkursionen und Verpflegungskostenanteile etc. in der heilpäd. Kita.

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

3.000,-- € Spendenerlöse und sonstige Erträge der Kita „Die Arche“

**50 Personalaufwendungen:**

Für das Verwaltungs-, Lehrer- und Erziehungspersonal sowie für Honorarkräfte werden rd. 3,86 Mio. € benötigt.

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

24.750,-- € Bauunterhaltungspauschale des Heilpädagogischen Kindergarten „Die Arche“ in Münster.

6.500,-- € Ergänzung der Einrichtung im Heilpädagogischen Kindergarten

102.940,-- € Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen im Haushalt „Die Arche“

**Bauunterhaltungsmaßnahmen:**

0,-- € **Sonderkindergarten „Die Arche“, Münster; Arbeiten am Trinkwassernetz K000861000**

Die bestehende Trinkwasserinstallation des Heilpädagogischen Kindergartens weist nach der gesetzlich vorgegebenen Trinkwasseruntersuchung gravierende, hygienische Mängel auf. Organisatorische Sofortmaßnahmen (z. B. spülen der Leitungen) wurden direkt eingeleitet, diese sind jedoch dauerhaft nicht zielführend. Eine Erneuerung des Wasserverteilers und der Rohrinstallation mit anschließender Wiederherstellung der Wandoberflächen in der gesamten Einrichtung ist dringend notwendig. Erste Ausführungsmittel i. H. von 200.000,00 € wurden in Vorjahren bereitgestellt. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, für die Maßnahme Gesamtkosten i. H. von rd. 350.000,00 € aus.

Für die Fortführung der Maßnahme wurden 150.000,00 € für das Jahr 2025 bereitgestellt. 2026 wird kein Ansatz benötigt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 350.000,-- €

75.000,-- € Sonderkindergarten „Die Arche“, Münster; Überarbeitung der Freianlagen  
K001501000

Die Freianlagen der Heilpädagogischen Kindertageseinrichtung sind, nach Jahrzehnten der Unterhaltspflege, altersbedingt grundlegend zu überarbeiten. Die Wege weisen stellenweise erhebliche Unebenheiten auf und stellen eine Unfallgefahr dar. Die vorhandenen Pflanzungen sind grundlegend zu durchforsten, eine Totholzbeseitigung an den Großbäumen, sowie die Rodung von ausgewucherten Sträuchern ist vorzunehmen. Teilweise ist eine Erneuerung der Regenentwässerungsgrundleitungen, aufgrund von starker Durchwurzelung, vorzunehmen. Die geschätzten Gesamtkosten für diese Maßnahme betragen rd. 75.000,00 €. Für die Durchführung der Maßnahme werden für das Jahr 2026 Mittel i. H. von 75.000,00 € benötigt.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 75.000,-- €

*53 Transferaufwendungen:*

In Anlehnung an die Zuweisungspraxis des Landschaftsverbandes (Budgetierung) finanziert das Bistum insgesamt 2 % der Betriebskosten des Heilpädagogischen Kindergartens „Die Arche“ in Trägerschaft Bistum. Der Planansatz ist mit 95,6 T€ geschätzt.

*Bilanzielle Abschreibung:*

Die Abschreibungen entfallen auf folgende Gebäude:

29.417,-- € - Heilpädagogischer Kindergarten „Die Arche“ Kindergartengebäude

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0609 Förderschulen u. Heilpädagogische KITA

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 7.681.803,68            | 8.099.286             | 10.733.915            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                  | 0,00                    | 1.808                 | 1.808                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                        | 164.593,82              | 188.440               | 182.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 31.091,67               | 22.040                | 22.540                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                              | 448.819,81              | 63.050                | 63.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                       | 8.326.308,98            | 8.374.624             | 11.003.263            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                      | -5.012.972,44           | -5.148.220            | -7.942.920            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                   | -1.062.873,00           | -1.061.080            | -1.126.370            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | -850.232,86             | -1.201.890            | -1.161.980            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                | -603.364,71             | -603.367              | -603.365              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                      | -544.339,88             | -581.430              | -696.630              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                         | -1.790.112,16           | -1.381.475            | -1.617.040            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                  | -9.863.895,05           | -9.977.462            | -13.148.305           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                | -1.537.586,07           | -1.602.838            | -2.145.042            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                    | -111,18                 | -200                  | -150                  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                       | -111,18                 | -200                  | -150                  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | -1.537.697,25           | -1.603.038            | -2.145.192            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25) | -1.537.697,25           | -1.603.038            | -2.145.192            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                        | -1.537.697,25           | -1.603.038            | -2.145.192            | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0609 Förderschulen u. Heilpädagogische KITA

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 1.000.000,00            | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>1.000.000,00</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -32.508,01              | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -24.167,31              | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-56.675,32</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>943.324,68</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |              |
| Produktbereich 06             | Schulen      |
| Produktgruppe 0610            | Schülerheime |

#### 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102300, 104500, 105110, 105150, 105240, 616020, 616030

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                         | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 061001  | Schülerheime in Trägerschaft Bistum | 0 €     | 1.333.435 €  | -1.333.435 €   |

*Es handelt sich um die Aufwendungen für*  
*- das Schülerheim Collegium Johanneum in Ostbevern*  
*- das Internatsgebäude der Liebfrauenschule in Nottuln*

#### 50 Personalaufwendungen:

Die seit Anfang des Jahres 2023 am Collegium Johanneum eingesetzte pastorale (Schul-)Seelsorgerin ist dort nicht mehr tätig (kein Ansatz 2026).

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

0,-- € Eine Bauunterhaltungspauschale für das Internatsgebäude der Liebfrauenschule Nottuln wird ab dem Jahr 2026 nicht mehr gezahlt. Der Internatsbetrieb wurde von den Schwestern Unserer Lieben Frau bereits vor einigen Jahren eingestellt. Bislang ging gem. bestehendem Vertrag die Gebäudeunterhaltung voll zu Lasten des Bistums.

375.800,-- € Die gebäudebezogenen Sachaufwendungen für das Schülerheim Loburg in Ostbevern werden vom Bistum getragen. Hierzu zählen u. a.

12.700,-- € Erhaltung und Wartung

5.000,-- € Steuern und Gebühren

183.100,-- € Bauunterhaltungspauschale

175.000,-- € Heizung - Es wurde ein neuer Wärmeliefervertrag zum 01.09.2023 abgeschlossen. Der Wärmepreis ist nun gekoppelt an den Erzeugerpreis der Produkte des Holzeinschlages, Rohholz.

#### 53 Transferaufwendungen:

Für den laufenden Betrieb des Schülerwohnheims Coll. Johanneum Ostbevern erhält die Betreiberstiftung seit dem Haushaltsjahr 2009 eine jährliche Pauschalzuweisung in Höhe von 65.000,-- €

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

62.720,-- € Die sonstigen gebäudebezogenen Aufwendungen für das Schülerheim Loburg in Ostbevern werden ebenfalls vom Bistum getragen. Hierzu zählen

23.700,-- € Versicherungen

1.300,-- € Pachtaufwendungen

27.300,-- € Mietaufwendungen

10.420,-- € Erbbauzinsen

#### 57 Bilanzielle Abschreibung:

829.915,-- € Die Abschreibungen entfallen auf folgende Gebäude:

- Collegium Johanneum in Ostbevern ( Schul- und Internatsgebäude, Schlossgebäude, Flügelbauten West und Ost)

| Produkt | Bezeichnung                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 061002  | Schülerheime in sonstiger Trägerschaft | 0 €     | 546.910 €    | -546.910 €     |

*Es handelt sich ausschließlich um die Aufwendungen für das Collegium Augustinianum Gaesdonck in Trägerschaft*

#### 53 Transferaufwendungen:

Die Zuweisungen an die Schülerwohnheime verteilen sich wie folgt:

526.910,-- € Für 2026 ist eine Bistumszuweisung für das Collegium Augustinianum Gaesdonck (Schülerheim in sonstiger Trägerschaft) in Höhe von rd. 516,7 T€ vorgesehen:

- 435.010,-- € Internat (einschl. Bauunterhaltung)

- 91.900,-- € Musikschule

mit der Planung 2010 wurde die Bistumszuweisung für das Internat auf insgesamt 320 T€ (zzgl. lineare Fortschreibung) zurückgeführt. 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.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0610 Schülerheime**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 45.432,35               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>45.432,35</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -28.085,10              | -29.060               | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -275.742,75             | -401.600              | -375.800              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -829.915,67             | -829.916              | -829.915              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -591.444,00             | -601.574              | -611.910              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -62.844,10              | -62.020               | -62.720               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.788.031,62</b>    | <b>-1.924.170</b>     | <b>-1.880.345</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.742.599,27</b>    | <b>-1.924.170</b>     | <b>-1.880.345</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.742.599,27</b>    | <b>-1.924.170</b>     | <b>-1.880.345</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.742.599,27</b>    | <b>-1.924.170</b>     | <b>-1.880.345</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.742.599,27</b>    | <b>-1.924.170</b>     | <b>-1.880.345</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0610 Schülerheime

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                |
| Produktbereich 06             | Schulen                        |
| Produktgruppe 0611            | Schulpastorale und päd. Arbeit |

#### Produktbeschreibung:

Maßgebend gehören zur Produktgruppe 0611 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 Pastoralkollegs Schulseelsorge,
- Gewinnung von Lehrerinnen, Lehrern, Pastoralreferentinnen und -referenten sowie Priestern für die Mitarbeit in der Schulpastoral vor Ort,
- Einsatzplanung in Zusammenarbeit mit der Abteilung 420 – Seelsorge Personal ,
- Zusammenarbeit mit Gemeinden und Pastoralkonferenzen in Fragen der Schulpastoral,

##### Ziele

- Begleitung und Unterstützung von Schulseelsorgenden 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.

Beteiligte Kostenstellen: 102010, 102020, 102300, 104200, 104500, 106100

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |         |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Schulpastoral Allgemein            | 0 €     | 198.630 €    | -198.630 €     |
| Im Wesentlichen handelt es sich um die nicht weiter differenzierbaren Aufwendungen für den Overhead der Schulpastoral im Fachbereich S 200                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |         |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/> 174.730,-- € betragen die Personalaufwendungen für die Schulentwicklung und -pastoral. Weitere 2.000,-- € sind für die AG Schuleseelsorge vorgesehen. In 2024 wurden sämtliche AG's in Eigenregie geleitet wegen Implementierung VND Prozess u. Pastorale Räume. Für 2025 u. 2026 wieder verstärkte Honorarkosten für inhaltliche Fortbildung.</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/> 5.400,-- € Tagungen der allgemeinen Schulpastoral</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Tage religiöser Orientierung (TRO) | 0 €     | 447.410 €    | -447.410 €     |
| <i>TrO sind ein Angebot an Schülerinnen und Schüler aller Schulformen ab der Jahrgangsstufe 9 und der Sekundarstufe II. Sie finden während der Schulzeit statt und dauern in der Regel drei Tage. In diesem Produkt werden die diesbezüglichen Aufwendungen des Bistums verortet.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |         |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/> Personalaufwendungen für das (nach altem Organigramm) für die Tage religiöser Orientierung zuständige Personal in Höhe von 106.760,-- €. Honoraraufwendungen fallen in Höhe von 28.500,-- € an.</p> <p><i>53 Transferaufwendungen:</i><br/> 292.000,-- € Die Personalaufwendungen für den TRO-Bereich werden grundsätzlich direkt in diesem Produktbereich als Zuweisungen ausgewiesen. Sie verteilen sich wie folgt auf die Einrichtungsarten:<br/> 130.000,-- € Schulen in Trägerschaft des Bistums<br/> 7.000,-- € Schulen in kirchengemeindlicher Trägerschaft<br/> 80.000,-- € Schulen in sonstiger Trägerschaft<br/> 75.000,-- € TRO-Zuschüsse an Sonstige</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/> Allgemeine Geschäfts- und Tagungsaufwendungen (18,5 T€) für die Tage religiöser Orientierung.</p> |                                    |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Seelsorge an einzelnen Schulen     | 0 €     | 79.800 €     | -79.800 €      |
| <i>Aufwendungen für die Seelsorge an einzelnen Schulen.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |         |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/> Personalaufwendungen für das (nach altem Organigramm) für die Seelsorge an einzelnen Schulen zuständige Personal in Höhe von 30.800,-- €. Honoraraufwendungen fallen in Höhe von 2.000,-- € an.</p> <p><i>53 Transferaufwendungen:</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |         |              |                |

| Mit 46.500,-- € werden religiöse Maßnahmen gefördert, die in Trägerschaft von Schulen des Bistums durchgeführt werden. Der Bedarf entsteht aufgrund einer steigenden Anzahl von Schulseelsorgenden (ehrenamtlich Lehrende). Anpassung des Zuschusses für eine handlungsfähige Schulpastoral um 100,00 € pro Schulseelsorger/in.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |         |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Religiöse Schulwochen                                  | 0 €     | 171.800 €    | -171.800 €     |
| <p><i>Religiöse Schulwochen (RSW) sind ökumenische Schulveranstaltungen mit den Schwerpunkten Lebensorientierung, Werterhaltung, Identitäts-, Zukunfts- und Glaubensfragen. Das Angebot richtete sich an Lernende der Stufen 9 bis Q1 aller Schulformen, unabhängig von Konfession, Religion und weltanschaulicher Orientierung. Die Kosten einer Religiösen Schulwoche werden ausschließlich durch die Evangelische Kirche von Westfalen und das Bistum Münster getragen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                        |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Personalaufwendungen für das (nach altem Organigramm) für die religiösen Schulwochen zuständige Personal in Höhe von 98.600,-- €. Honoraraufwendungen fallen in Höhe von 42.500,-- € an.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Auf 30.700,-- € belaufen sich die 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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                        |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Religionspädagogisch Aus- und Weiterbildung der Lehrer | 300 €   | 619.360 €    | -619.060 €     |
| <p><i>Aufwendung für Projekte und die Begleitung in der religionspädagogischen Aus- und Weiterbildung der Lehrer.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                        |         |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b><br/>Erstattungen für erteilten Religionsunterricht für die im Vorjahr noch tätige Pastoralreferentin in der Aus- und Weiterbildung des Lehrpersonals werden 2026 nicht mehr gezahlt.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Personalaufwendungen für das (nach altem Organigramm) für die Religionspädagogisch Aus- und Weiterbildung der Lehrer zuständige Personal in Höhe von 567.610,-- €. Honoraraufwendungen fallen in Höhe von 9.000,-- € an. Für 2026 ist ein religionspädagogischer Tag für Lehrer/-innen an Grund- und Förderschulen geplant, der jährlich stattfinden soll.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Aufwendungen in Höhe von 23.500,-- € für die religionspädagogische Aus- und Weiterbildung der Lehrer inklusive der Projekte „konfessionell-kooperativer Religionsunterricht“ und „Religionspädagogik an Grundschulen“. Der Planansatz beinhaltet Kosten für die Beteiligung mehrerer Bistümer an einer religionspädagogischen Online-Zeitschrift und einem Podcast.</p> |                                                        |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fernstudium Religionspädagogik                         | 0 €     | 2.650 €      | -2.650 €       |
| <p><i>Aufwendungen für die Begleitung des Fernstudiums zur Religionspädagogik</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                        |         |              |                |
| <p>Der Ansatz für Honorare und Fahrtkosten von 1.650 € richtet sich nach der Anzahl der Mentoren, die Pastoralassistenten in der Ausbildung begleiten. Zusätzlich 1.000 € für Lehr und Unterrichtsmaterial.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                        |         |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                                     | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 061107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Religionsunterricht an öffentlichen Schulen     | 281.500 € | 180.790 €    | 100.710 €      |
| <p><i>Der Religionsunterricht an öffentlichen Schulen dient der Verbesserung der Unterrichtsversorgung im Fach katholische Religionslehre an Berufskollegs. Hierfür 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.</i></p>                                                                                                                                                                               |                                                 |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/> Der Religionsunterricht an öffentlichen Schulen (Produkt 061107) wird zum Teil auch durch Pastoralreferenten wahrgenommen, deren Personalkosten nicht in diesem Produktbereich ausgewiesen werden können, da diese Aufgaben im Rahmen des Hauptamtes übernommen werden (keine spezielle Beauftragung). Erstattungen im Produkt 061107 übersteigen daher die Aufwendungen.<br/> Diese Erstattung beträgt im Jahr 2026 allein rd. 276.000,-- €, weitere Erstattungen von Dritten belaufen sich auf 5.500,-- €.</p> <p><b>Personalaufwendungen:</b><br/> 180.790,-- € fallen für das für den Religionsunterricht direkt eingesetzte Personal an.</p> |                                                 |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                                     | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Profilierung kath. Schulen – besondere Projekte | 0 €       | 11.000 €     | -11.000 €      |
| <p><i>Seit 2008 wird aus diesem Produkt zusätzlich der Eigenanteil des Schulträgers für die Teilnahme unserer Schulen am Landesprogramm „Kultur und Schule“ gezahlt.<br/> Sonstige Projekte sind z.B. die Unterstützung der Gedenkstättenfahrt der Friedensschule, Förderung der internationalen Beziehungen durch z.B. Schüleraustausche, Projekte i. R. des kulturellen und sozialen Profils katholischer Schulen, etc.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |           |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Für das Landesprogramm „Kultur und Schule“ beträgt der Anteil je teilnehmender Schule 840,00 € (20% der Projektkosten in Höhe von 4.200,00 €). Im Schuljahr 2025/2026 nehmen voraussichtlich 3 unserer Schulen (3 Projekte) an dem Projekt teil; in den Folgejahren ist mit einer ähnlichen hohen Anzahl an Schulen zu rechnen. Hierfür werden 2.520,00 € benötigt (3 Projekte x 840,00 €).</p> <p>Für sonstige Projekte werden 8.400,00 € benötigt (ca. 14 Projekte mit jeweils 600,00 € Zuweisung).</p>                                                                                                                                                         |                                                 |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                                     | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 061109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mentorat                                        | 9.650 €   | 80.120 €     | -70.470 €      |
| <p><i>Das Mentorat ist die Einrichtung des Bistums Münster zur kirchlichen Begleitung von Studierenden mit dem Fach Katholische Religionslehre an der WWU. Das Mentorat stellt alle Veranstaltungen bereit, die zur Erlangung der für das Referendariat notwendigen „Vorläufige kirchliche Unterrichtserlaubnis“ (VKU) benötigt werden.</i></p> <p><i>Mit Wirkung vom 01.03.2023 wurde das „Mentorat“ dem Fachbereich S 200 zugeordnet. Lehramtsstudierende mit dem Fach Katholische Religionslehre erhalten im Mentorat eine kirchliche Studienbegleitung neben der universitären Ausbildung.</i></p>                                                                                                    |                                                 |           |              |                |



*44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:*

Die Kostenerstattungen im Mentorat belaufen sich allein auf 9.550,-- € und hier insbesondere auf die Entgelte für Exkursionen (z. B. Israelfahrt).

*50 Personalaufwendungen:*

Personal- und Honoraraufwendungen für die Fachstelle „Mentorat für Studierende“.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Insgesamt 24.500,-- € u. a. für Studienfahrten und Religiöse Maßnahmen im Rahmen des Mentorats.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0611 Schulpastorale und päd. Arbeit**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 5.671,36                | 8.650                 | 9.850                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 322.549,65              | 337.250               | 281.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 100                   | 100                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>328.221,01</b>       | <b>346.000</b>        | <b>291.450</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -1.263.908,69           | -1.460.320            | -1.300.410            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -19.122,79              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -257.403,90             | -374.600              | -349.500              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -47.133,56              | -103.900              | -104.250              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.587.568,94</b>    | <b>-1.938.820</b>     | <b>-1.754.160</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.259.347,93</b>    | <b>-1.592.820</b>     | <b>-1.462.710</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.259.347,93</b>    | <b>-1.592.820</b>     | <b>-1.462.710</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.259.347,93</b>    | <b>-1.592.820</b>     | <b>-1.462.710</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -34.000               | -37.400               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.259.347,93</b>    | <b>-1.626.820</b>     | <b>-1.500.110</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0611 Schulpastorale und päd. Arbeit

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

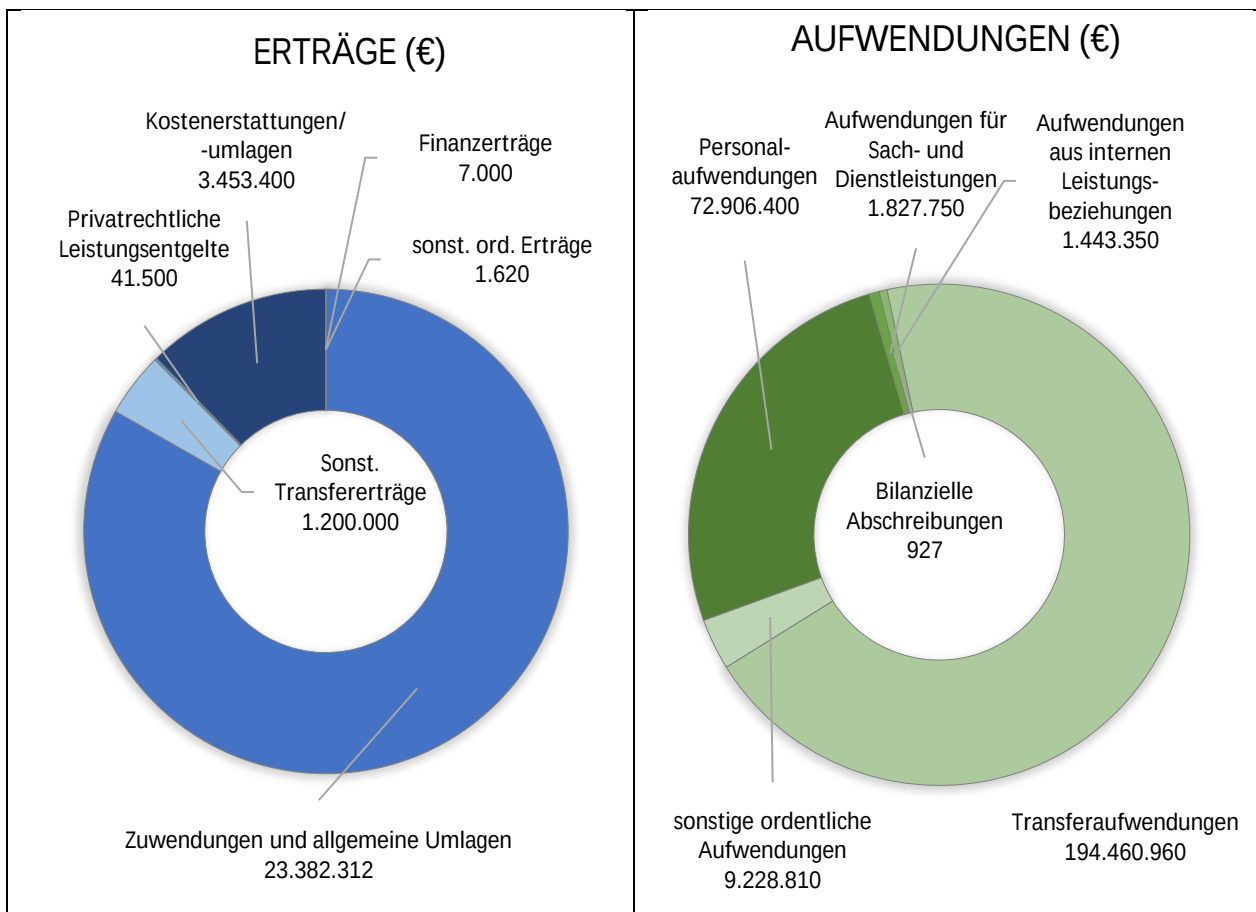
|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |           |
| Produktbereich 07             | Pfarreien |
|                               |           |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 07 (Pfarreien) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Pfarrseelsorge
- Verwaltungshaushalt Pfarreien
- Sonstiger Seelsorgebereich
- Tageseinrichtungen für Kinder (TEK)

Ferner umfasst der Produktbereich die Transferaufwendungen zur Sicherstellung der notwendigen Bauunterhaltung des kirchengemeindlichen Gebäudebestandes



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 07 Pfarreien

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 23.407.452,03           | 22.328.452            | 23.382.312            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 1.092.171,75            | 1.200.000             | 1.200.000             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 466.428,94              | 47.000                | 41.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 3.036.012,39            | 3.639.100             | 3.453.400             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.099,85               | 2.020                 | 1.620                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 28.012.164,96           | 27.216.572            | 28.078.832            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -68.430.465,49          | -70.564.900           | -72.906.400           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.137.562,87            | -2.342.250            | -1.827.750            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -926,67                 | -927                  | -927                  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -169.855.374,73         | -173.880.760          | -194.331.180          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -8.208.747,61           | -9.935.650            | -9.623.360            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -248.633.077,37         | -256.724.487          | -278.689.617          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | -220.620.912,41         | -229.507.915          | -250.610.785          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 7.728,38                | 8.500                 | 7.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | 7.728,38                | 8.500                 | 7.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | -220.613.184,03         | -229.499.415          | -250.603.785          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | -220.613.184,03         | -229.499.415          | -250.603.785          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -1.421.500            | -1.443.350            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | -220.613.184,03         | -230.920.915          | -252.047.135          | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 07 Pfarreien**

| Nr. | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR          |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 21.170.982,03           | 22.328.452            | 23.382.312            | 0                  |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 1.342.171,75            | 1.200.000             | 1.200.000             | 0                  |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 466.175,94              | 47.000                | 41.500                | 0                  |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 3.206.747,28            | 3.639.100             | 3.453.400             | 0                  |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 10.099,85               | 2.020                 | 1.620                 | 0                  |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 7.728,38                | 8.500                 | 7.000                 | 0                  |
| 09  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>26.203.905,23</b>    | <b>27.225.072</b>     | <b>28.085.832</b>     | <b>0</b>           |
| 10  | - Personalauszahlungen                                                       | -68.480.247,14          | -70.564.900           | -72.906.400           | 0                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -2.133.808,40           | -2.342.250            | -1.827.750            | 0                  |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 14  | - Transferauszahlungen                                                       | -170.136.789,46         | -173.880.760          | -194.331.180          | -98.000.000        |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -8.244.105,71           | -11.357.150           | -11.066.710           | 0                  |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-248.994.950,71</b>  | <b>-258.145.060</b>   | <b>-280.132.040</b>   | <b>-98.000.000</b> |
| 17  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-222.791.045,48</b>  | <b>-230.919.988</b>   | <b>-252.046.208</b>   | <b>-98.000.000</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                  |
| 23  | <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                     | -410.000              | 0                  |
| 26  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 27  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 28  | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 30  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-410.000</b>       | <b>0</b>           |
| 31  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-410.000</b>       | <b>0</b>           |
| 32  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-222.791.045,48</b>  | <b>-230.919.988</b>   | <b>-252.456.208</b>   | <b>-98.000.000</b> |
| 33  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 34  | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 35  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 36  | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 37  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           |
| 38  | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-222.791.045,48</b>  | <b>-230.919.988</b>   | <b>-252.456.208</b>   | <b>-98.000.000</b> |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                  |
| 40  | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-222.791.045,48</b>  | <b>-230.919.988</b>   | <b>-252.456.208</b>   | <b>-98.000.000</b> |

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |           |
| Produktbereich 07             | Pfarreien |
| Produktgruppe 0701            | Overhead  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Über den Produktbereich 0701 werden im Wesentlichen die im Zusammenhang mit den Pfarreien stehenden Personal- und Sachaufwendungen im B. Generalvikariat (Fachbereich S500 abgewickelt:</p> <p>Präventionsschulungen<br/> Personalangelegenheiten pastorale Dienste<br/> Z-Gast Pfarreien<br/> Abteilung Kirchengemeinden<br/> Beihilfen Priesterpersonal<br/> Schlichtungsstellen<br/> Leitung FB S100 „Kirche im past. Raum“<br/> Strategiebereich Personalentwicklung<br/> Kirchliches Meldewesen<br/> Gemeindekatechese<br/> NKF Kirchengemeinden</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 101100, 103010, 104200, 104300, 104500, 105010, 105110, 106040, 106100</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |         |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung                      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070101                                                                                                                                                                                                                                                                | Präventionsschulungen Seelsorger | 0 €     | 26.500 €     | -26.500 €      |
| <i>Präventionsschulungen gemäß Präventionsordnung für den Personalbereich der Seelsorger</i>                                                                                                                                                                          |                                  |         |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:</p> <p>Honoraraufwendungen im Bereich der Präventionsschulungen für Seelsorger in Höhe von 8.000,-- €</p> <p>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</p> <p>18.500,-- € Tagungs- und Fahrtkostenerstattungen für Präventionsschulungen.</p> |                                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung                      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070102                                                                                                                                                                                                                                                                | Präventionsschulungen Pfarreien  | 0 €     | 50.000 €     | -50.000 €      |
| <i>Präventionsschulungen gemäß Präventionsordnung für das haupt- und ehrenamtliche Personal auf Ebene der Pfarreien.</i>                                                                                                                                              |                                  |         |              |                |
| <p>53 Transferaufwendungen:</p> <p>Zuweisungen für Präventionsschulungen an die Pfarreien (20.000,-- €) und örtliche Verbände und Einrichtungen (30.000,-- €)</p>                                                                                                     |                                  |         |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 070103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Personalangelegenheiten pastorale Dienste | 0 €     | 2.471.130 €  | -2.471.130 €   |
| <p><i>Die Abteilung Seelsorge-Personal steuert und koordiniert im Auftrag des Bischofs den Einsatz und die Personalentwicklung des seelsorglichen Personals in der Diözese Münster. Dabei steht sie in einem engen Kontakt mit den Verantwortlichen in der Personalgewinnung und -ausbildung und mit den anderen Fachbereichen im Bischöflichen Generalvikariat</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> 2,37 Mio. € betragen die Personalaufwendungen für die Abteilung Seelsorge Personal. Inkl. der für die in der Supervision tätigen Pastoralreferenten/-innen. Dabei handelt es sich um eine sich laufend verändernde Personen-<br/> zahl und wechselnde Stundenumfänge. Seit 2023 ist die Stelle „Sexuelle Bildung“ der HA 500 zugeordnet.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Insbesondere fallen hier 50 T€ für die Reisekosten der Mitarbeitenden und Supervisoren ins Gewicht. Weitere 5 T€ entfallen auf Veranstaltungen.</p>                                                                                                                                                                                                                   |                                           |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ZGaSt Kirchengemeinden                    | 100 €   | 1.540.950 €  | -1.540.850 €   |
| <p><i>Die Abteilung Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (ZGaSt – R 440) erstellt für alle Mitarbeitenden des NRW-Teils des Bistums Münster (hier: Zentralrendanturen, Kirchengemeinden) die Gehaltsabrechnungen und sorgt für die monatlichen Gehaltszahlungen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Die Personalaufwendungen für die Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (SG Kirchengemeinden) belaufen sich auf allein 1.505.750,-- €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung                               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Abteilung Kirchengemeinden                | 0 €     | 6.795.830 €  | -6.795.830 €   |
| <p><i>Die Aufgaben der Abteilung Kirchengemeinden Abteilung Kirchengemeinden setzen sich wie folgt zusammen:<br/> NKF Kirchengemeindlicher Bereich, Organisation u. Steuerungsunterstützung, Bauen, Kirchengemeindliche Finanzen, Kirchliches Finanzwesen, Personal und Koordination Zentralrendanturen, Grundstücksverkehr sowie Tageseinrichtungen für Kinder</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/> Die Personalaufwendungen für die Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (SG Kirchengemeinden) belaufen sich auf 6.439.830,-- €. Des Weiteren fallen 21.000,-- € für Honorare an (Fachberatung TEK, Infotage TEK, KGV-Schulungen etc.).</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> 70.000,-- € Verwaltungs- und Fortbildungskosten für den Berufsverband der Mitarbeitenden in den Pfarrbüros (50 T€) sowie für die GIS-Pflege (digitale Gebäudeerfassung, 20 T€)</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> 145.000,-- € für Schulungen und Informationsveranstaltungen für die Leiter/-innen und Mitarbeiter/-innen der Zentralrendanturen, KGV-Schulungen und insbesondere Präsenzveranstaltungen KV-Schulungen (allein 100 T€).</p> |                                           |         |              |                |



| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 070106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Beihilfen Priesterpersonal                   | 60.000 € | 880.000 €    | -820.000 €     |
| <i>Abrechnung der Beihilfeleistungen für das aktive Priesterpersonal.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                              |          |              |                |
| <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/>Für abgeordnete Priester, die in anderen Diözesen oder Einrichtungen tätig sind, werden Beihilfeerstattungen in Höhe von 60.000,-- € erwartet.</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>Die Beihilfen werden getrennt nach Schulpersonal, Priestern und Mitarbeitern in BGV und Einrichtungen dargestellt. Den steigenden Aufwendungen im Gesundheitswesen stehen abschmelzende Personenzahlen gegenüber. Der Ansatz steigt aus diesem Grund gegenüber dem Vorjahr (2025 = 840 T€) an. Den Ausgaben stehen o. g. Erträge gegenüber.</p>                                                                        |                                              |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Schlichtungsstellen                          | 0 €      | 6.500 €      | -6.500 €       |
| <i>Für Streitigkeiten über die Auslegung und ordnungsgemäße Einbeziehung der jeweils geltenden Arbeitsvertragsordnungen sind kirchliche Schlichtungsstellen zuständig.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                              |          |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>6.000,-- € Honoraraufwendungen für die Schlichtungsstellen</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>500,-- € Fahrtkostenerrstattungen für die Schlichtungsstellen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                              |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Leitung FB S100<br>Kirche im pastoralen Raum | 0 €      | 628.350 €    | -628.350 €     |
| <i>Zentrale Aufwendungen der Leitung des Fachbereiches S100 Kirche im pastoralen Raum.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                              |          |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>Es handelt sich um die Personalaufwendungen der Fachbereichsleitung in Höhe von 447.450,-- €.</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/>20.000,-- € für Beratungsprozesse im Rahmen der Neuorganisation des Fachbereichs. Mit weiteren 20.000,-- € soll ein Konzept für ein verändertes, digitales Wahlverfahren erarbeitet werden. Zudem werden hier Schulungskosten und Fahrtkosten veranschlagt.</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>In 2025 war an dieser Stelle noch mit allein 880 T€ die Pfarreirats- sowie Kirchenvorstandswahlen eingeplant. 2026 keine Veranschlagung.</p> |                                              |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Pastoralentwicklung                          | 0 €      | 423.840 €    | -423.840 €     |
| <i>Nach der Inkraftsetzung des Pastoralplanes für das Bistum Münster sollen sowohl die inhaltlichen Anliegen des Pastoralplanes als auch der Prozess der weiteren Entwicklung der Pastoral im Bistum Münster, sowohl auf diözesaner wie auch pfarrlicher Ebene, begleitet werden. Die grundlegenden Fragen der Zukunft der Pastoral im Bistum Münster werden vom Strategiebereich Pastoralentwicklung behandelt.</i>                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |          |              |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |         |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Der Strategiebereich Pastoralentwicklung verursacht Personalaufwendungen in Höhe von 388.840,-- €.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Mit den Mitteln in Höhe von 24.000,-- € ist die Entwicklung und Erzeugung von Tools zur Kirchenentwicklung, die als Arbeitsmaterial für die Leitungsteams in den pastoralen Räumen genutzt werden können und sollen geplant (3 T€). Außerdem sind Kick-off Veranstaltungen für Leitungsteams pastorale Räume (15 T€), Austauschtreffen der Pfarreileitungen (2 T€) und Workshops "pastorale Strategie" (3 T€) geplant. Weitere 1 T€ sind für Tagungskosten vorgesehen.</p> |                                    |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Meldewesen                         | 0 €     | 867.880 €    | -867.880 €     |
| <p><i>Das Kirchliche Meldewesen und Strukturdatenmanagement erfasst Taufen, Firmungen, Eheschließungen, Kirchenaus- oder -eintritte, Wiederaufnahmen, Um- oder Wegzüge. In der Fachstelle laufen alle Daten des kirchlichen Lebensweges der Katholiken zusammen. Die Fachstelle verwaltet die kirchlichen Amtshandlungsdaten in Kooperation mit den Pfarrbüros und schulen Pfarramtsmitarbeitende im Umgang mit den sensiblen personenbezogenen Daten der Gemeindemitglieder und für deren Verwendung für seelsorgliche Zwecke.</i></p>                                                                                                                                      |                                    |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>605.880,-- € Personalaufwendungen für das Sachgebiet Kirchliches Meldewesen und Strukturdatenmanagement.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>235.000,-- € Verarbeitungskosten für das kirchliche Meldewesen, für Änderungsdienste und für diverse Sonderauswertungen (KV- und PGR-Wahlen) durch das beauftragte Rechenzentrum des Bischöflichen Ordinariates Mainz. Des Weiteren 5.000,-- € Tagungskosten.</p>                                                                                                                                                                                                    |                                    |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Katechese                          | 500 €   | 171.640 €    | -171.140 €     |
| <p><i>In den Gemeinden des Bistums Münster engagieren sich viele Haupt- und noch mehr Ehrenamtliche in der Katechese. Sie bereiten Kinder auf die Erstkommunion vor, Jugendliche auf die Firmung oder begleiten Eltern auf dem Weg zur Taufe ihres Kindes. Angesichts einer abnehmenden Glaubenspraxis in Familien und Schulen wird auch die Katechese mit Erwachsenen immer wichtiger. Hierum kümmert sich das Sachgebiet Gottesdienst und Katechese.</i></p>                                                                                                                                                                                                               |                                    |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>158.340,-- € Personalkosten für das Sachgebiet Gottesdienst und Katechese</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Geplant ist mit 10.000,-- € ein Basiskurs Katechese, der in allen Kreisdekanaten in Kooperation mit den Bildungsforen durchgeführt werden soll, mit jeweils 5 Modulen und 5 Tagesveranstaltungen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070112                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Neues Finanzwesen Kirchengemeinden | 0 €     | 1.500.000 €  | -1.500.000 €   |
| <p><i>Die Umstellung auf NKF ist der Wechsel zu einer zeitgemäßen und an die kommunalen Verwaltungen in NRW angelehnte Finanzverwaltung. Die Umstellung von der sogenannten kameralistischen Haushaltsführung auf die sogenannte Doppik sorgt für mehr Transparenz für Entscheidungsträger und soll die Abläufe nach der Implementierung vereinfachen. Diese Umstellung steht auch für die Pfarreien und damit verbunden für die Zentralrendanturen bzw. künftigen Verwaltungszentren an.</i></p>                                                                                                                                                                            |                                    |         |              |                |

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

Im Zuge der Umstellung des Finanzwesens der Kirchengemeinden auf das NKF werden 2026 weitere Projektmaßnahmen umgesetzt. Hierfür werden die Dienste des Softwareanbieters in Anspruch genommen. Es fallen Aufwendungen für Prozessanalysen, Schulungen und Workshops an. Die Gesamtkosten werden bis 2028 auf rd. 4,3 Mio. € taxiert.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0701 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 8.100,00                | 7.500                 | 500                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 28.966,20               | 65.100                | 60.100                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 500                   | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>37.066,20</b>        | <b>73.100</b>         | <b>60.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -10.694.506,60          | -11.454.020           | -12.832.720           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -599.059,19             | -657.500              | -1.610.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -37.610,85              | -60.500               | -50.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -316.145,42             | -1.300.150            | -640.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-11.647.322,06</b>   | <b>-13.472.170</b>    | <b>-15.132.720</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-11.610.255,86</b>   | <b>-13.399.070</b>    | <b>-15.072.120</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-11.610.255,86</b>   | <b>-13.399.070</b>    | <b>-15.072.120</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-11.610.255,86</b>   | <b>-13.399.070</b>    | <b>-15.072.120</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -209.000              | -229.900              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-11.610.255,86</b>   | <b>-13.608.070</b>    | <b>-15.302.020</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0701 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                |
| Produktbereich 07             | Pfarreien      |
| Produktgruppe 0702            | Pfarrseelsorge |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |                                                            |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------|---------|---------|--|-----|-----|----------------------|-----|-----|----------------------------------------|-----|-----|------------------------------------------------------------|-----|-----|------------------|
| <b>Produktbeschreibung:</b><br><br>In erster Linie sind dem Produktbereich die direkt die Pfarrseelsorge betreffenden Personalaufwendungen (sowie die in dem Zusammenhang stehenden Erträge) zugeordnet: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pfarrer und Kapläne</li> <li>• Ordensgeistliche im Gemeindedienst</li> <li>• Pastoralassistenten/ -referenten</li> <li>• einschl. Diakone, Liturgie, Kirchenmusik, Exerzitienseelsorge, Gemeindeberatung</li> </ul> Ferner berücksichtigt der Produktbereich über die Transferaufwendungen <ul style="list-style-type: none"> <li>• die Finanzierung zahlreicher Aufwendungen im Zusammenhang mit der Pfarrseelsorge (Schwesternniederlassungen, Kirchenmusiker, innovative Projekte)</li> <li>• und stellt vor allem die notwendige Bauunterhaltung für die Kirchengebäude, Dienst- u. Mietwohnungen und Pfarrheime sicher</li> </ul> Beteiligte Kostenstellen: 100010, 103010, 104200, 104500, 105110, 105200, 105220, 105240, 106040, 106100 |         |                                                            |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
| <b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b><br><br>Gebäudebestand Pfarreien (Anzahl ges. 2.09 ohne TEK - Stand Juli 2025):<br><br><table> <tr> <td>07/2025</td><td>06/2024</td><td></td></tr> <tr> <td>716</td><td>717</td><td>Kirchen und Kapellen</td></tr> <tr> <td>521</td><td>529</td><td>Pfarrhäuser (einschl. Dienstwohnungen)</td></tr> <tr> <td>603</td><td>604</td><td>Pfarr- und Jugendheime, Altentagesstätten, Pfarrbüchereien</td></tr> <tr> <td>237</td><td>231</td><td>Sonstige Gebäude</td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |                                                            | 07/2025 | 06/2024 |  | 716 | 717 | Kirchen und Kapellen | 521 | 529 | Pfarrhäuser (einschl. Dienstwohnungen) | 603 | 604 | Pfarr- und Jugendheime, Altentagesstätten, Pfarrbüchereien | 237 | 231 | Sonstige Gebäude |
| 07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 06/2024 |                                                            |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
| 716                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 717     | Kirchen und Kapellen                                       |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
| 521                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 529     | Pfarrhäuser (einschl. Dienstwohnungen)                     |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
| 603                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 604     | Pfarr- und Jugendheime, Altentagesstätten, Pfarrbüchereien |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |
| 237                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 231     | Sonstige Gebäude                                           |         |         |  |     |     |                      |     |     |                                        |     |     |                                                            |     |     |                  |

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                |                     |          |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung         | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070201                                                                                                                                                                                                                  | Diakone im Nebenamt | 0 €      | 492.000 €    | -492.000 €     |
| <i>Aufwendungen für die Diakone im Nebenamt bzw. mit Zivilberuf</i>                                                                                                                                                     |                     |          |              |                |
| 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:<br>Die Aufwandsentschädigungen für Diakone im Nebenamt wurden im Jahr 2023 von 200 € mtl. auf 250 € mtl. angehoben (155 Diakone, 2025 = 167 Diakone bei 501 T€).                  |                     |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung         | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070202                                                                                                                                                                                                                  | Kirchenmusik        | 32.000 € | 763.127 €    | -731.127 €     |
| Der Arbeitsbereich Kirchenmusik unterstützt Kirchenmusikerinnen und -musiker dabei, durch ihre Musik Menschen zum Glauben einzuladen und Begegnung zu ermöglichen. Geistliche Musik ist ein Weg, den eigenen Glauben zu |                     |          |              |                |

*kommunizieren und einen persönlichen Zugang zu Gott zu finden. Die Kirchenmusikschule bietet die Aus-, Fort- und Weiterbildung für den kirchenmusikalischen Dienst an.*

**44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

24.000,-- € Kursbeiträge für die C-Kirchenmusiker-Ausbildung sowie Teilnehmerbeiträge zu diversen Fortbildungsveranstaltungen.

7.000,-- € Honorar- und Überschussanteile aus dem Verkauf des Einheitsgesangbuches "Gotteslob".

**50 Personalaufwendungen:**

130.750,-- € Dienstbezüge für die Kirchenmusik

20.000,-- € Honorare

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

2.000,-- € für die Beauftragung von Firmen für die Erstellung von Orgelgutachten

**53 Transferaufwendungen:**

550.000,-- € Personalkostenzuweisungen an Pfarreien für den Einsatz überpfarrlicher Kirchenmusiker. Die Planung basiert auf der Annahme, dass 11 Kirchenmusiker regelmäßig eingesetzt werden. Der Mehrbedarf für die Eingruppierung der Kirchenmusiker lt. „Kirchenmusikalischer Landkarte“ wird über die Schlüsselzuweisung abgedeckt.

12.600,-- € Unterstützung des pueri cantores Diözesanverbandes und das Projekt „Religiöse Friedensmusiken“. Neu ist die Vergabe von 2 Stipendien a 1.300,- € für neue Kirchenmusiker die an einem speziellen Programm zur Berufseinführungsphase teilnehmen.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

10.000,-- € Mittel im Bereich der Kirchenmusik. U. a. 10 T€ 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.

6.000,-- € Geschäftsaufwendungen. Neu geplant ist eine Beteiligung an den Kosten zur Erstellung von digitalem Ausbildungsmaterial für den Kirchenmusiker C-Kurs in Höhe von jeweils 3.500,- € in den Jahren 2026 und 2027. Erarbeitet wird dieses Material überdiözesan und ökumenisch.

16.000,-- € Tagungskosten für die Werkwochen für Kirchenmusiker, die nur unregelmäßig durchgeführt werden. Alle 2 Jahre findet als besondere Veranstaltung die Werkwoche für Kirchenmusiker statt. Dies führt zu einem höheren Bedarf in 2026 (2025 = 7 T€).

**57 Bilanzielle Abschreibungen**

Der Abschreibungsbetrag von 927,-- € bezieht sich auf das mobile Anlagevermögen im Bereich der Kirchenmusik (Klavier).

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 070203  | Liturgie    | 3.500 € | 215.840 €    | -212.340 €     |

*Aufwendungen für den Aufgabenbereich der Liturgie. Dieser umfasst u. a. die Liturgische Beratung, Liturgische Dienste, Liturgie im Fernkurs, Kommission für Liturgie, Eigenfeiern des Bistums, Kommunion bei Glutenunverträglichkeit, Liturgische Hilfen und Publikationen, Glocken – Paramente – Vasa Sacra, News aus der Fachstelle Gottesdienst*

**44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

3.500,-- € an Kursgebühren für Lektorenschulungen und Sakristanenaus- und -fortbildung.

**50 Personalaufwendungen:**

163.690,-- € Dienstbezüge für die Liturgie

12.500,-- € Honorare

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

Dienstleistungskosten in Höhe von 5.000,-- € im Zusammenhang mit der Qualitätsentwicklung im Gottesdienst „Gottesdienst ins Gespräch bringen“. Mit diesem Projekt soll ein Angebot für Pfarreien zur Weiterentwicklung ihrer Gottesdienste geschaffen werden. Geplant ist auch eine wissenschaftliche Begleitung des Projekts.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Vom Ansatz in Höhe von 30.000,-- € entfallen allein 22 T€ auf die Durchführung von Sakristanaus- und -fortbildungskursen. Der tatsächliche Bedarf ist abhängig von der Zahl der an der Sakristanausbildung teilnehmenden Personen. In 2026 sollen, neben der Sakristanenaus- und -fortbildung, weitere Kurse zur liturgischen Bildung in den pastoralen Räumen initiiert werden.

Weitere 8 T€ entstehen im Zusammenhang mit der Qualitätsentwicklung im Gottesdienst „Gottesdienst ins Gespräch bringen“. Mit diesem Projekt soll ein Angebot für Pfarreien zur Weiterentwicklung ihrer Gottesdienste geschaffen werden.

| Produkt | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------|---------|--------------|----------------|
| 070204  | Pastoralberatung | 0 €     | 512.110 €    | -512.110 €     |

**Aufwendungen für die Pastoralberatung**

**50 Personalaufwendungen:**

479.960,-- € Dienstbezüge für das Team der Pastoralberatung

**53 Transferaufwendungen:**

12.000,-- € für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Beratung (Gemeindeberatung) von Pfarrgemeinden und anderen Gremien der Mitverantwortung.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

13.000,-- € Veranstaltungskosten im Rahmen der Gemeindeberatung.

| Produkt | Bezeichnung                                    | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| 070205  | Allgemeine Personalkosten-abrechnung Pfarreien | 21.411.000 € | 1.785.000 €  | 19.626.000 €   |

**Allgemeine Abrechnungen mit den Pfarreien in Bezug auf den Einsatz des durch das Bistum finanzierte Personal in den Kirchengemeinden vor Ort.**

**41 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 aktuelle Ertragssituation mit 20,0 Mio. € veranschlagt. 2026 = 21.000.000,-- €

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

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. Ansatz 2026 = 411.000,-- €



### 53 Transferaufwendungen:

Die Sonderzuweisungen in Höhe von 1.785.000,-- € an die Pfarreien hinsichtlich der personellen Ausstattung vor Ort setzt sich (zzgl. Puffer 9 T€) zusammen aus:

- Zweckzuweisung Verwaltungsleitungen für die Pastoralen Räume (rd. 984 T€)
- Zweckzuweisung Multiprofessionelle Teams (rd. 792 T€)

Für die Pfarreien besteht die Möglichkeit, sogenannte „Multiprofessionelle Teams“ einzusetzen. Dies bedeutet, dass in den Pfarreien auch Sozialarbeiter oder Sozialpädagogen eingesetzt werden können. Im Gegenzug muss die Pfarrei jedoch auf die Besetzung einer Stelle des pastoralen Dienstes verzichten. Die Planung geht unter Beachtung des Rechnungsergebnisses von einer steigenden Nachfrage aus.

| Produkt | Bezeichnung                       | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 070206  | Besoldungsaufwendungen<br>Pfarrer | 1.277.142 € | 25.118.610 € | -23.841.468 €  |

*Es handelt sich um die Besoldungsaufwendungen für das Pfarrer- und Ordenspersonal, welches in überwiegend leitender Funktion in den Pfarreien eingesetzt ist.*

### 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Der Zuschuss des Landes NRW zur Besoldung und Versorgung des Pfarrerstandes (Produkt 070206) wird in jährlich gleich bleibender Höhe von 1.124.842,-- € veranschlagt.

### 44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

152.300,-- € Personalaufwandsersatzungen für Priester des Bistums Münster, die in anderen Bistümern tätig sind.

### 50 Personalaufwendungen:

20.193.190,-- € Pfarrer im Gemeindedienst mit 290 Personalfällen (2025 = 20,174 Mio. € mit 295 Personalfällen). Der errechnete Personalkostenansatz in Höhe von rd. 20,914 Mio. € wurde um einen Abschlag für 10 Personalfälle, aufgrund von Erfahrungswerten und dem erwartbaren demographischen Rückgang des aktiven Priesterpersonals in Höhe von 721 T€ reduziert. Davon unabhängig sind gegenüber der Vorjahresplanung insgesamt 8 Neuzugänge (hiervon 1 Kaplan, der zum Pfarrer ernannt wurde) und dem gegenüber 13 Abgänge zu verzeichnen. Bei keinem dieser Abgänge handelt es sich um formale verursachungsgerechte Personalkostenverlagerungen aufgrund anderweitiger Tätigkeiten im Bistumsbereich innerhalb des Bistumshaushalts. 6 Pfarrer sind in die Versorgung gewechselt, 1 hat das Bistum verlassen. Bei den Priestern der Weltkirche haben 6 das Bistum verlassen, 3 wurden neu aufgenommen.

3.875.420,-- € Ordensgeistliche als Pfarrer im Gemeindedienst  
Die Zahl der Ordensgeistlichen, die als Pfarrer im Gemeindedienst tätig sind, ist im vergangenen Jahr gesunken. 2026 werden 49 Personalfälle veranschlagt (2025 = 53). Abschläge wurden nicht vorgenommen.

### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Das Bistum übernimmt mit 300.000,-- € die Kosten für die IT-Grundausstattung (Hardware) für das hauptamtliche Seelsorgepersonal in den Pfarreien. Hierbei handelt es sich um die Kosten für das Leasen der IT-Hardware, welche an dieser Stelle direkt dargestellt werden (keine interne Leistungsverrechnung!).

### 58 Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen

Das Bistum übernimmt die Kosten für die IT-Grundausstattung (IT-Servicekosten, Software/Support) für das hauptamtliche Seelsorgepersonal (hier Pfarrer mit 750.000,-- €) in den Pfarreien. Die Kosten für die intern bereitgestellte Software wird mit der IT-Abteilung verrechnet (Interne Leistungsverrechnung mit PG 0902)

| Produkt | Bezeichnung                               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 070207  | Besoldungsaufwendungen<br>Kapläne, Vikare | 0 €     | 3.281.220 €  | -3.281.220 €   |

*Es handelt sich um die Besoldungsaufwendungen für das Kaplans- und Ordenspersonal, welches in überwiegend nicht-leitender Funktion in den Pfarreien eingesetzt ist.*

**50 Personalaufwendungen:**

1.561.940,-- € Kapläne und Vikare im Gemeindedienst mit 23 Personalfällen (2025 = 25). Eine Reduzierung des errechneten Planansatzes aufgrund des Einsatzes Multiprofessioneller Teams findet aufgrund von Erfahrungswerten nicht mehr statt.  
Gegenüber der Vorjahresplanung gab es Abgänge durch Kapläne, die zu Pfarrern ernannt wurden (1) bzw. die das Bistum verlassen haben (1). Es gab keinen Personalzuwachs.

1.719.280,-- € Ordensgeistliche als Kapläne im Gemeindedienst  
Es werden 21 Ordensgeistliche, die als Kaplan im Gemeindedienst tätig sind, veranschlagt. 2025 lag diese Zahl noch bei 27 Personalfällen. Abschläge wurden nicht vorgenommen.

| Produkt | Bezeichnung                            | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 070208  | Besoldung Geistliche in Sonderdiensten | 145.500 € | 1.170.070 €  | -1.024.570 €   |

*Es handelt sich um die Besoldungsaufwendungen für das Priester- und Ordenspersonal, welches außerhalb des Gemeindedienstes in Sonderfunktionen tätig ist. Die Funktionen können innerhalb und außerhalb des Bistums liegen.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

114.000,-- € aus Erstattungen für den Einsatz ausschließlich abgeordneter Geistlicher. Die Erstattungssätze variieren im Einzelfall und je nach Abordnungsumfang. Aktuell werden Erstattungen für 3 Personalfälle (2025 noch 6 mit 338 T€) eingenommen.

**50 Personalaufwendungen:**

1.168.570,-- € Besoldungsaufwendungen für 4 Priester und 4 Ordensgeistliche in Sonderdiensten, wie z. B. dem Einsatz im Ausland, in besonderen Einrichtungen oder die Aushilfsdienste Rahmen ihrer Emeritierung übernehmen.

| Produkt | Bezeichnung                                | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 070209  | Besoldungsaufwendungen Pastorales Personal | 378.500 € | 31.066.900 € | -30.688.400 €  |

*Es handelt sich um die Erträge und Aufwendungen für das im Gemeindedienst eingesetzte Personal der Pastoralreferentinnen und -referenten sowie der Pastoralassistentinnen und -assistenten, als auch der in der Pastoral eingesetzten Ordensschwwestern und -brüder.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

378.500,-- € aus Kostenerstattungen für das in Einrichtungen (ohne Krankenhäuser und Altenheime) eingesetzte seelsorgliche Personal. Die Höhe der Erstattung schwankt in Abhängigkeit von den Abstellungsumfängen in die Krankenhausseelsorge (2025 = 557,5 T€).

**50 Personalaufwendungen:**

29.279.060,-- € 366 Pastoralassistent/innen und -referent/innen (2025: 367 Personen, 28,3 Mio. €) – Angabe nicht vergleichbar mit der Personalzahl im Stellenplan, da andere Zählweise und anderer Stichtag!

Zur Planung 2026 sind gegenüber 2025 reguläre 27 Zugänge (z. B. Ausbildung, Zuzug) und 28 Abgänge (z. B. Renteneintritt, Abordnung in den kategorialen Bereich) zu verzeichnen. Damit liegt der Planung ggü. dem Vorjahr insgesamt 1 Personalfall weniger zugrunde.

Im Hinblick auf die Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre, die daraus gewonnenen Erfahrungswerte und dem hohen Personalrückgang zur vorliegenden Planung wurde der Planansatz – wie bereits in den Vorjahren – ausgehend vom errechneten Personalkostenansatz (2026 = 30,28 Mio. €) um 1,0 Mio. € reduziert. Hintergründe hierfür sind des Weiteren eine hohe Zahl von Unterbrechungen, zunehmende Verrentung und sinkende Nachwuchszahlen.

463.840,-- € 11 Ordensschwwestern und -brüder im pastoralen Dienst (2025: 12 Personen, 489,1 T€).

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

750.000,-- € Die Pastoralassistenten und -referenten erhalten unter bestimmten Voraussetzungen eine jährliche Zuwendung für die Unterhaltung des zur Wahrnehmung ihrer dienstlichen Aufgaben benötigten eigenen Kraftfahrzeugs. Die Planung orientiert sich grundsätzlich am Rechnungsergebnis.

120.000,-- € 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. 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 2026 auf 120.000,-- € beziffert.

4.000,-- € Geschäftsausgaben des Rats der Pastoralreferenten/innen.

#### 58 Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen

Das Bistum übernimmt die Kosten für die IT-Grundausstattung (IT-Servicekosten, Software/Support) für das hauptamtliche Seelsorgepersonal (hier PA/PR mit 450.000,-- €) in den Pfarreien. Die Kosten für die intern bereitgestellte Software wird mit der IT-Abteilung verrechnet (Interne Leistungsverrechnung mit PG 0902)

| Produkt | Bezeichnung               | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------|----------|--------------|----------------|
| 070210  | Besoldung Haushälterinnen | 27.000 € | 1.204.000 €  | -1.177.000 €   |

*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.*

#### 44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

27.000,-- € aus der Erstattung des Haushälterinnen-Zuschusses für die Militärfarrer durch das Militärbischofsamt.

#### 53 Transferaufwendungen:

1.204.000,-- € werden im Haushaltsjahr 2026 für die Haushälterinnenbesoldung insgesamt Aufwendungen erwartet. Die Aufwendungen für das Haushälterinnen-Zusatzversorgungswerk werden unter den Versorgungsbezügen ausgewiesen.

| Produkt | Bezeichnung                                   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 070211  | Übrige Personalaufwendungen<br>Pfarrseelsorge | 7.500 € | 1.684.300 €  | -1.676.800 €   |

*Nicht im Speziellen zuordbare Aufwendungen für das Seelsorgepersonal.*

#### 46 Finanzerträge

Die Zinserträge des Nachlasses Willibrordus-Stift werden im Bistumshaushalt vereinnahmt, um hiermit Beihilfen für Krankheits- und Kurkosten für Geistliche zu finanzieren.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

- 1.500.000,-- € 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.
- 76.000,-- € Sonstige Aufwendungen in der Pfarrseelsorge (z. B. Krankenversicherung ausländischer Ferienvertretungen, Gutachten, Flugkosten, etc.). Die Zahl und die Kosten für erstattungsfähige Heimatflüge von Priestern der Weltkirche sind aktuell hoch.
- 300.000,-- € Umzüge des pastoralen Personals (2025 = 280 T€). Die Zahl der Umzüge kann nur geschätzt werden. Der Ansatz 2026 orientiert sich daher an den tatsächlichen Aufwendungen im Jahr 2024 und an den bisherigen Zahlen 2025.
- 8.000,-- € Einrichtungszuschüsse für neu geweihte Priester werden nicht eingeplant.
- 1.300,-- € Übernahme von Fernmeldekosten.

| Produkt | Bezeichnung                          | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 070212  | Dienst- und Mietwohnungen Geistliche | 0 €     | 3.401.600 €  | -3.401.600 €   |

*Zuweisungen für die Instandhaltung der Dienst- und Mietwohnungen der Geistlichen*

**53 Transferaufwendungen:**

Die Zuweisung für die Dienst- und Mietwohnungen für Geistliche wurden aufgrund der Bauerhaltungspauschale in der neuen Zuweisungsordnung gegenüber dem Vorjahr um 598.400 € gekürzt.

Als „interne Verpflichtungsermächtigung“ werden 2026 zu Lasten von Folgejahren folgende Mittel veranschlagt:

- zu Lasten 2027 3.000.000,-- €
- zu Lasten 2028 3.000.000,-- €
- zu Lasten 2029 3.000.000,-- €

| Produkt | Bezeichnung               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------|---------|--------------|----------------|
| 070214  | Schwesternniederlassungen | 0 €     | 600.000 €    | -600.000 €     |

*Pfarreien, die Ordensleute im pastoralen Dienst einsetzen, erhalten je nach Beschäftigungsumfang bzw. Tätigkeit im Rahmen eines Ordensgestellungsvertrages finanzielle Unterstützung.*

**53 Transferaufwendungen:**

600.000,-- € Zuschüsse an Pfarreien für Schwesternniederlassungen. Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr um 100.000,-- € gekürzt.

| Produkt | Bezeichnung    | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 070215  | Kirchengebäude | 120 €   | 17.918.200 € | -17.918.080 €  |

*Zuweisungen für die Instandhaltung von Kirchgebäuden und Kapellen.*

**53 Transferaufwendungen:**

Die Zuweisung für die bauliche Instandhaltung der Kirchen und Kapellen durch die Pfarreien wurde aufgrund der Bauerhaltungspauschale in der neue Schlüsselzuweisungsordnung um 3.138.800,-- € gegenüber dem Vorjahr gekürzt. In der Zuweisung 2026 sind allerdings als Sonderkomponenten 1,0 Mio. € für die Dach- u. Fassadensanierung St. Lamberti, Coesfeld sowie und 2,95 Mio. € für die Dachsanierung am Dom in Billerbeck veranschlagt.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           |             |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| <p>Als „interne Verpflichtungsermächtigung“ werden 2026 zu Lasten von Folgejahren folgende Mittel veranschlagt:</p> <p>zu Lasten 2027      15.000.000,-- €</p> <p>zu Lasten 2028      15.000.000,-- €</p> <p>zu Lasten 2029      15.000.000,-- €</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                           |             |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b></p> <p>An die Zentralfriedhofskommission sind jährlich 7.000,-- € für die Verwaltungs- und Aufsichtstätigkeiten an der Grabkapelle abzuführen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                           |             |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                                               | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070216                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Pfarrheime                                                | 0 €         | 9.829.800 €  | -9.829.800 €   |
| <p><i>Zuweisungen für die Instandhaltung der Pfarrheime und Pfarrzentren.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                           |             |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b></p> <p>Die Zuweisung für die bauliche Instandhaltung der Pfarrheime und Pfarrzentren durch die Pfarreien wurde aufgrund der Bauerhaltungspauschale in der neue Schlüsselzuweisungsordnung um 1.170.200,-- € gegenüber dem Vorjahr gekürzt.</p> <p>Als „interne Verpflichtungsermächtigung“ werden 2026 zu Lasten von Folgejahren folgende Mittel veranschlagt:</p> <p>zu Lasten 2027      8.000.000,-- €</p> <p>zu Lasten 2028      8.000.000,-- €</p> <p>zu Lasten 2029      8.000.000,-- €</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |             |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                                               | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070217                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Allgemeine Finanzausstattung der unteren pastoralen Ebene | 1.200.000 € | 211.110 €    | 988.890 €      |
| <p><i>In diesem Produkt werden Sondersachverhalte abgebildet.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |             |              |                |
| <p><b>42 Sonstige Transfererträge:</b></p> <p>Die Erstattungen der Pfarreien aus überzahlten Zuweisungen für bauliche Maßnahmen, soweit sie sich nicht auf das laufende Jahr beziehen, werden mit Blick auf das Rechnungsergebnis mit 1,2 Mio. € veranschlagt. Der Planansatz ist geschätzt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                           |             |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b></p> <p>127.500,-- €    Für die Auslagerung von Kunst- und Sakralgut profanierter Kirchen werden Mittel benötigt. Es wird mit einem sog. "Lapidarium" pro Kreisdekanat gerechnet. Für die Unterhaltung der Lapidarien werden an dieser Stelle Bewirtschaftungskosten (42.500,-- €) sowie Einrichtungsunterhaltung und -ergänzung (85.000,-- €) veranschlagt.</p> <p>0,-- €    Bestandserfassung kirchengemeindlicher Gebäude (M000021000)</p> <p>Mit Hilfe der standardisierten Bestandserfassung der kirchengemeindlichen Immobilien können baufachlich notwendige Investitionserfordernisse identifiziert/quantifiziert/qualifiziert werden und potenzielle energetische Ausreißer in den einzelnen Gebäudetypen in Abhängigkeit von den Nutzungsarten ermittelt werden. So kann die Höhe der Treibhausgasemissionen und Energieeffizienz aller Gebäude festgestellt, sowie angezeigte/erforderliche Investitionen zur Reduktion der Treibhausgasemissionen in Bezug auf Sofortmaßnahmen/mittelfristige Maßnahmen/langfristige Maßnahmen gegliedert werden (KSTR 05/2023 und 18/2024). Im Jahr 2025 wurden hier 1,5 Mio. € zur Verfügung gestellt. 2026 erfolgt keine Ansatzbildung.</p> |                                                           |             |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b></p> <p>79.710,-- €      Ansatz für die Bewirtschaftung (2.700,-- €), Anmietung inkl. Nebenkosten (77.010,-- €) der sog.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                           |             |              |                |

| „Lapidarien“ für die Auslagerung von Kunst- und Sakralgut profanierter Kirchen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                              |          |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 3.900,-- €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Geräte, Ausstattung, Ausrüstung für das Klimamonitoring auf Pfarreebene für das Klimamonitoring (M000011000) |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                                                                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070218                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Pastoralplanung                                                                                              | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| <i>Allgemeine Aufwendungen im Zusammenhang mit der Pastoralplanung und der Weiterentwicklung lokaler Pastoralpläne sind 2025 nicht vorgesehen. Dieses Produkt wird derzeit nicht mehr benötigt.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                              |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                                                                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070219                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Innovative Projekte                                                                                          | 0 €      | 150.000 €    | -150.000 €     |
| <i>Für innovative Projekte in der Pastoral wird pro Weihbischofsregion (inzw. 3 Regionen) ein Budget in Höhe von 50.000,-- € 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.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                              |          |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> 25.000,-- € für ein kooperatives Projekt in Zusammenarbeit mit der Kath.-Theol. Fakultät Münster zur Entwicklung der pastoralen Orientierungsrahmen für die Zielgruppe der (erweiterten) Leitungsteams der Pastoralen Räume. (Pastoralexplorative Werkstatt 2025 – 2028). Hierfür müssen Materialien und Ausstattungsgegenstände angeschafft werden.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Der bisherige Ansatz von 150 T€ für die „Innovativen Projekte“ wurde bislang ausschließlich als Transferaufwand bereitgestellt. Mit der Planung 2026 wurde die Förderung auf direkte Unterstützungsleistungen umgestellt. Unklar ist, ob die finanzielle Förderung fortgesetzt wird. In jedem Fall werden aber Mittel in Höhe von 80 T€ eingestellt, um die bewilligte Förderung von Projekten, die erst in 2026 stattfinden bzw. abgeschlossen werden, bedienen zu können.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Im Zusammenhang mit einer Neuausrichtung des Themas „Pastorale Innovationsförderung“ sollen, anstelle der bisherigen direkten Förderung von innovativen Projekten über die entsprechenden Richtlinien, Veranstaltungen und Weiterbildungsangebote durchgeführt und ein Innovationsnetzwerk entwickelt werden. Hierfür sind 2026 45.000,-- € vorgesehen. Darüber hinaus soll ein kooperatives Projekt in Zusammenarbeit mit der Kath.-Theol. Fakultät Münster zur Entwicklung der pastoralen Orientierungsrahmen für die Zielgruppe der (erweiterten) Leitungsteams der Pastoralen Räume durchgeführt werden. (Pastoralexplorative Werkstatt 2025 – 2028)“</p> |                                                                                                              |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                                                                                  | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070220                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Strukturprozess (PEPS, KGV)                                                                                  | 40.000 € | 980.550 €    | -940.550 €     |
| <p><i>Der PEPS-Prozess (Prozess zur Entwicklung Pastoraler Strukturen) im Bistum Münster ist ein struktureller und pastoraler Entwicklungsprozess. Ziel ist es, die Kirche vor Ort zukunftsfähig zu gestalten, indem Pfarreien in Pastorale Räume zusammengeführt und pastorale Schwerpunkte gemeinsam entwickelt werden. Dabei stehen Vernetzung, Ressourcenbündelung und eine partizipative Planung im Mittelpunkt.</i></p> <p>Ebenfalls erhalten die Leitungsteams der neuen Pastoralen Räume aus diesem Produkt unterstützende Mittel für die Kooperation zwischen Hauptamtlichen und freiwillig Engagierten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                              |          |              |                |

#### *41 Zuweisungen und allgemeine Umlagen:*

Die Aufwendungen für die Leitungsteams in Höhe von rd. 395 T€ (vgl. sonst. ord. Aufw.) werden durch Bereitstellung von Mitteln – insgesamt 40.000,-- € - für die "Aus- und Fortbildung oder Zurüstung für die Kooperation zwischen Hauptamtlichen und freiwillig Engagierten", von der Schwegmann-Stiftung gefördert. Die Stiftung gewährt auf Antrag je pastoralem Raum einen Zuschuss in Höhe von 1.000 €. Die Abwicklung findet in den Haushalten der Kreisdekanate statt.

#### *50 Personalaufwendungen:*

Die Aufgaben aus dem Strukturprozess gehen Zug um Zug in die Linie und zu einem großen Teil in den Fachbereich S100 über. Analog zu VND ist der Prozess noch nicht abgeschlossen und vereinzelt sind noch Honorare zu zahlen (Bsp. Abschlusstreffen der Koordinatoren). Ansatz 2026 = 5.000,-- €.

#### *Implementierung der Kirchengemeindeverbände (KGV) auf Ebene der Kreis-/Stadtdekanat(e) – KSTR 27/25*

In den Kirchengemeindeverbänden werden u. a. aufgrund der vorhandenen Personalstrukturen erhöhte Personalkosten zu erwarten sein. Des Weiteren ist davon auszugehen, dass zur Erreichung einer weiteren Professionalisierung und Standardisierung situativ ein Trennungsmanagement zum Tragen kommen wird. Die bisherige Umlage der am Verband beteiligten Kirchengemeinden (auf Basis der aktuell durch eine AG ZuWO unter Beteiligung der KStR-Mitglieder Büter und Niehues erarbeiteten Grundlagen für die Weiterentwicklung der derzeitigen ZuWO) soll grundsätzlich beibehalten werden. Dennoch ist davon auszugehen, dass für u. a. die vorstehend benannten Sachverhalte Zuweisungen aus Kirchensteuermitteln bedarf. Die Höhe und Dauer etwaiger Sonderzuweisungen und Kriterien hierfür sind durch einen konkret zu erteilenden Arbeitsauftrag an die künftige Projektgruppe KGV zu erarbeiten. 2026 sind in Umsetzung dieses Projektes 550.000,-- € veranschlagt.

#### *53 Transferaufwendungen:*

Der Ansatz wurde auf 0,00 € gesetzt, da die Arbeit der Koordinatoren zum 31.12.2025 endet. Und damit endet auch eine Personalkostenerstattung an die Rendanturen und die Bildungsforen.

#### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Die Aufgaben aus dem Strukturprozess gehen Zug um Zug in die Linie und zu einem großen Teil in den Fachbereich S100 über. Analog zu VND ist der Prozess noch nicht abgeschlossen und vereinzelt Veranstaltungen und Tagungen werden noch mit insgesamt 31.000,-- € veranschlagt.

Im Zuge der Einrichtung pastoraler Räume und der Beauftragung von Leitungsteams soll ein verlässliches Budget für jeden pastoralen Raum zur Verfügung stehen. Die Budgets werden in den jeweiligen Kreisdekanaten bereitgestellt. Die Höhe der Budgets schlüsselt sich aus mehreren Komponenten (Katholiken, Einwohner, etc.) zusammen und liegen zwischen 6,6 T€ und 11,8 T€ je PR. Der Gesamtbedarf beläuft sich auf 394.550,-- €.

Die Mittel werden für übertragbar erklärt (HV 30).

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0702 Pfarrseelsorge

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 22.116.172,15           | 21.124.842            | 22.164.842            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 1.092.171,75            | 1.200.000             | 1.200.000             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 452.971,68              | 34.000                | 35.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 797.475,20              | 1.494.000             | 1.113.300             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.099,85               | 1.520                 | 1.620                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>24.468.890,63</b>    | <b>23.854.362</b>     | <b>24.515.262</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -57.231.504,25          | -58.707.590           | -59.630.200           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -1.248.330,99           | -1.639.500            | -172.500              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -926,67                 | -927                  | -927                  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -31.655.295,79          | -35.671.800           | -35.390.700           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.157.819,44           | -3.646.500            | -3.979.660            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-93.293.877,14</b>   | <b>-99.666.317</b>    | <b>-99.173.987</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-68.824.986,51</b>   | <b>-75.811.955</b>    | <b>-74.658.725</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 7.728,38                | 8.500                 | 7.000                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>7.728,38</b>         | <b>8.500</b>          | <b>7.000</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-68.817.258,13</b>   | <b>-75.803.455</b>    | <b>-74.651.725</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-68.817.258,13</b>   | <b>-75.803.455</b>    | <b>-74.651.725</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -1.209.500            | -1.210.450            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-68.817.258,13</b>   | <b>-77.012.955</b>    | <b>-75.862.175</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0702 Pfarrseelsorge

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                               |
| Produktbereich 07             | Pfarreien                     |
| Produktgruppe 0703            | Verwaltungshaushalt Pfarreien |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>ZuWO Pfarreien<br/>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. Mit diesen Zuweisungen soll die mittelfristige und eigenverantwortliche Finanzplanung der Personal- und Sachausgaben der Kirchengemeinden unter Berücksichtigung der pastoralen Strukturen vor Ort sichergestellt werden.</p> <p>Ziele<br/>Eine stetige Aufgabenerfüllung durch eine geordnete Haushaltswirtschaft (Haushaltsausgleich) bzw. im Falle der Haushaltssicherung soll die Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleistet sein. Die katholischen Pfarreien sollen auf der Basis einer weitestgehenden pauschalierten Mittelbereitstellung eigenverantwortlich die örtlichen Bedürfnisse zur Durchführung des Gemeindelebens finanzieren können.</p> <p>Zielgruppen<br/>Alle katholischen Pfarreien und deren Einrichtungen im nrw.-Teil des Bistums Münster</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 101100, 106040</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                 |           |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|---------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bezeichnung                                     | Erträge   | Aufwendungen  | Saldo Planjahr |
| 070301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Schlüsselzuweisungen, Schuldenentlastungshilfen | 150.000 € | 107.900.000 € | -107.750.000 € |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                 |           |               |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen:</b><br/>Mit 150.000,-- € werden die Einnahmen aus zurückzuzahlenden Zuweisungen (Schuldenentlastungshilfen, Zweckzuweisungen, etc.) aufgrund der Haushaltsprüfung gem. § 72 HKO durch die Abteilung Revision und Wirtschaftlichkeit (Abt. 140) veranschlagt. Schätzung, orientiert am Rechnungsergebnis 2024.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>107.200.000,-- € Schlüsselzuweisungen lfd. Haushalt Pfarreien:<br/>Die Schlüsselzuweisung an die Pfarreien werden im Jahr 2026 mit 107.200.000,-- € veranschlagt. Hinsichtlich der ZuWO und eventuellen Anpassungen der Berechnungsparameter wird auf den Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.</p> |                                                 |           |               |                |

| <p>700.000,-- € Aufgrund der gültigen Schlüsselzuweisungsordnung 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. Für die Verwaltungshaushalte der Pfarreien wird der Ansatz mit Blick auf die Entwicklungen in den Pfarreien von 200 T€ auf 700 T€ angehoben.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                |             |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070302                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Versicherungsleistungen, Schadensregulierungen | 2.280.000 € | 4.750.000 €  | -2.470.000 €   |
| <p><i>Zugunsten des Bistums und der Pfarreien wurden Sammelversicherungen abgeschlossen, die sich auf mehrere gebäudebezogene Versicherungen (Feuer, Sturm, Einbruch, Diebstahl, Inventar, etc.), Haftpflichtversicherungen, Bauleistungsversicherungen, eine Unfallversicherung und sonstige kleinere Versicherungsverträge verteilen. In diesem Produkt handelt es sich um den kirchengemeindlichen Anteil an diesen Versicherungen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |             |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/> Refinanzierung durch die Kirchengemeinden für vermieteten Wohnraum, Gebäude-/Inventarversicherung. Bis einschließlich 2017 wurden über diese HHST die Refinanzierung der Versicherungsprämie von vermieteten Wohnungen der Kirchengemeinden und des BGVs vereinnahmt. Ab Mitte 2019 wurde die Erstattung der Kindergärten für den Glaseigenfonds, die Gebäude- und die Haftpflichtversicherung ebenfalls in diesem Produkt verbucht. In Absprache mit der Ecclesia ist mit einer Refinanzierung von mind. 520.000,00 € zu rechnen und der Erstattung der Kindergärten i.H.v. ca. 1.760.000 Euro für den Glaseigenfonds, die Gebäude- und die Haftpflichtversicherung.</p> |                                                |             |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> Auf den kirchengemeindlichen Bereich entfallen rd. 4,75 Mio. € der Sammelversicherungsprämien.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                |             |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Strukturveränderungen                          | 0 €         | 100.000 €    | -100.000 €     |
| <p><i>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.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                |             |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Mit 100.000,-- € handelt es sich um einen Pauschalansatz.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                |             |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Bezeichnung                                    | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070305                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | EnergieChecks für pastoral genutzte Gebäude    | 0 €         | 0 €          | 0 €            |
| <p><i>Zur Förderung von Umweltschutz- und Nachhaltigkeitszielen des Bistums sind - über bereits heute erfolgte Maßnahmen hinausgehende - Energieeffizienzmaßnahmen an kirchengemeindlichen Gebäuden erforderlich. Um förderfähige und -würdige Maßnahmen zu eruieren und potenzielle Einsparmöglichkeiten benennen zu können, wird zunächst ein EnergieCheck für pastoral genutzte Gebäude erforderlich. Für die Bezuschussung der EnergieChecks ist ein Fördersystem mit Antragsverfahren geplant.</i></p>                                                                                                                                                                                                                       |                                                |             |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Davon ausgehend, dass für rd. 3.000 Immobilien EnergieChecks initiiert werden (rd. 750 € Zuschuss pro Check), wurden 2,25 Mio. € im Jahr 2023 eingeplant. 2025 standen diese Mittel per Ermächtigungsübertragung noch zur Verfügung.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                |             |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0703 Verwaltungshaushalt KG**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 328.902,10              | 150.000               | 150.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 2.209.570,99            | 2.080.000             | 2.280.000             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.538.473,09</b>     | <b>2.230.000</b>      | <b>2.430.000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -99.608.745,21          | -99.565.800           | -108.000.000          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -4.463.900,70           | -4.720.000            | -4.750.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-104.072.645,91</b>  | <b>-104.285.800</b>   | <b>-112.750.000</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-101.534.172,82</b>  | <b>-102.055.800</b>   | <b>-110.320.000</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-101.534.172,82</b>  | <b>-102.055.800</b>   | <b>-110.320.000</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-101.534.172,82</b>  | <b>-102.055.800</b>   | <b>-110.320.000</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-101.534.172,82</b>  | <b>-102.055.800</b>   | <b>-110.320.000</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0703 Verwaltungshaushalt KG

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                            |
| Produktbereich 07             | Pfarreien                  |
| Produktgruppe 0704            | Sonstiger Seelsorgebereich |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Der Produktgruppe 0704 sind maßgebend zugeordnet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung Priesterhaus Kevelaer:</li> <li>- Förderung von religiösen Maßnahmen gem. kirchl. Jugendplan.</li> <li>- Förderung von OT-Heimen.</li> </ul> <p>Die Personal- und Sachaufwendungen des ehemaligen Referates Ehe- und Familienseelsorge einschl. der für die Familienseelsorge und -bildung geförderten Maßnahmen (Transferaufwendungen) wurden im Rahmen der VND-Umstrukturierung dem Sachgebiet S 311 Lebensbegleitende Seelsorge und damit der Produktgruppe 0205 zugeordnet.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 101100, 103010</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |         |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Priesterhaus Kevelaer | 0 €     | 10.400.000 € | -10.400.000 €  |
| <p><i>Der Standort Kevelaer ist das größte Wallfahrtszentrum im Bistum Münster mit über 800 Tsd. Wallfahrern pro Jahr. Das Priesterhaus ist 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 aktuell 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.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b></p> <p>900.000,-- € Mit 800.000,-- € ist die Zuweisung 2026 zum Haushalt des Priesterhauses Kevelaer eingeplant. Der für die Planung maßgebende Haushaltsplan des Hauses weist wiederum einen erheblichen Zuweisungsbedarf aus. Aufgrund von Fehlbeträgen der vorangegangenen Jahre ist mit einem stetigen Mehrbedarf zu rechnen. Die Rücklagen des Priesterhauses sind aufgebraucht. Über die notwendigen Strukturveränderungen am Priesterhaus und am Wallfahrtskonzept in Kevelaer wird der Kirchensteuerrat laufend unterrichtet. Weitere 100.000,-- € entfallen einmalig auf eine Wirtschaftlichkeitsbetrachtung.</p> <p><b>Baumaßnahmen</b></p> <p>9.500.000,-- € Beim Priesterhaus in Kevelaer besteht ein hoher Sanierungsbedarf. Nach einer umfangreichen Bestandsaufnahme soll in den Folgejahren ein Sanierungskonzept realisiert werden. Ein</p> |                       |         |              |                |

| <p>Gesamtkonzept für den Wallfahrtsbetrieb wird derzeit in enger Abstimmung mit dem Kirchensteuerrat erarbeitet. Die Sanierungskosten für das Priesterhaus in Kevelaer sind inzwischen mit 29,5 Mio. € angesetzt.</p> <p>Das Projekt wurde dem Kirchensteuerrat im Mai 2025 konkret vorgestellt (KSTR 28/25). Neben den Ausführungsmitteln 2025 in Höhe von 9,5 Mio. € werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 10.000.000,-- € zu Lasten des Jahres 2027 sowie 10.000.000,-- € zu Lasten des Jahres 2028 veranschlagt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |         |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Förderung kirchlicher Jugendplan | 0 €     | 110.000 €    | -110.000 €     |
| <p><i>Der Kirchliche Jugendplan im Bistum Münster ist ein Rahmenwerk, das die Jugendarbeit der katholischen Kirche in der Region unterstützt und gestaltet. Er dient als Orientierungshilfe für kirchliche Jugendverbände, Gemeinden und andere Akteure, die mit jungen Menschen arbeiten. Der Plan beinhaltet strategische Ziele und Handlungsfelder, um junge Menschen zu fördern, ihre religiöse Entwicklung zu begleiten und sie zu verantwortungsbewusstem Handeln zu befähigen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Mit 110 T€ sind die Zuweisungen zur Förderung von religiösen Maßnahmen für Jugendliche gemäß den entsprechenden Richtlinien an Pfarrgemeinden (100 T€) und Verbände bzw. andere Einrichtungen (10 T€) eingeplant.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070403                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OT-Heime                         | 0 €     | 548.730 €    | -548.730 €     |
| <p><i>Förderung der Einrichtungen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Folgende Einrichtungen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit erhalten eine Bistumsförderung:<br/> 359.830,-- €      Häuser in kirchengemeindlicher Trägerschaft<br/>                          St. Peter, Duisburg-Rheinhausen<br/>                          St. Josef, Gronau<br/>                          Karl-Leisner, Kleve<br/>                          St. Marien, Dinslaken-Lohburg<br/>                          St. Nikomedes, Borghorst<br/>                          St. Bonifatius, Dorsten<br/> 163.900,-- €      Häuser in anderer Trägerschaft<br/>                          ND-Jugendzentrum,<br/>                          Alte Dame, Mesum<br/> 25.000,-- €      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.</p> |                                  |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung                      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070404                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | TOT-Heime                        | 0 €     | 16.500 €     | -16.500 €      |
| <p><i>Förderung der pfarrübergreifenden Einrichtungen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                  |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>16.500,-- € Es handelt sich um die Förderung einer pfarrübergreifenden Einrichtung (TOT-Heim). Der Ansatz 2026 basiert auf einer kirchenaufsichtlich genehmigten Abstimmung zwischen Kirchengemeinde und der Stadt Kleve zur Kostenentwicklung des TOT-Heimes.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0704 sonstiger Seelsorgebereich**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -106.987,67             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -833,16                 | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.486.974,09           | -1.977.160            | -11.075.230           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -9.236,21               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.604.031,13</b>    | <b>-1.977.160</b>     | <b>-11.075.230</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.604.013,13</b>    | <b>-1.977.160</b>     | <b>-11.075.230</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.604.031,13</b>    | <b>-1.977.160</b>     | <b>-11.075.230</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.604.013,13</b>    | <b>-1.977.160</b>     | <b>-11.075.230</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.604.013,13</b>    | <b>-1.977.160</b>     | <b>-11.075.230</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0704 sonstiger Seelsorgebereich

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                               |
| Produktbereich 07             | Pfarreien                     |
| Produktgruppe 0705            | Tageseinrichtungen für Kinder |

| <p>Produktbeschreibung:</p> <p><u>ZuWO TEK 2020</u><br/>Bereitstellung von Zuweisungen an die katholischen Kirchengemeinden im nrw.-Teil des Bistums Münster zur Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder</p> <p>Ziele</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Übernahme der gesetzlich vorgesehenen Trägeranteile bezogen auf die pastorale Grundversorgung.</li> <li>• Förderung der neuen Verwaltungs- und Leitungsstrukturen im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder im Hinblick auf eine weitere Qualitätsentwicklung.</li> <li>• Zuweisungen für Investitionsmaßnahmen um zukünftig bedarfsgerechte Angebote vorhalten zu können.</li> <li>• Sicherstellung der Finanzierung der Kindergartenhaushalte im Rahmen des Haushaltsstrategieverfahrens TEK.</li> </ul> <p>Zielgruppen<br/>Alle katholischen Kirchengemeinden im nrw.-Teil des Bistums Münster, die Träger von Tageseinrichtungen für Kinder sind.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 100004, 101100, 103010, 104500, 105010, 106100, 511013, 615040</p> |                  |                  |                  |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|-----|-----|-----|--------------------------------|--------|--------|--------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-----|-----|-----|
| <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> <p>Situation im nrw-Teil des Bistums Münster in den Kindergartenjahren:</p> <table> <tr> <th></th><th><u>2023/2024</u></th><th><u>2024/2025</u></th><th><u>2025/2026</u></th></tr> <tr> <td>- Anzahl der Einrichtungen:</td><td>670</td><td>667</td><td>664</td></tr> <tr> <td>- Anzahl der betreuten Kinder:</td><td>45.720</td><td>45.545</td><td>45.098</td></tr> <tr> <td>- Kirchlicher Grundbestand:</td><td>(53,5 %) 24.468</td><td>(52,3 %) 23.818</td><td>(51,6 %) 23.251</td></tr> <tr> <td>- Zusatzplätze:</td><td>(46,5 %) 21.252</td><td>(47,7 %) 21.727</td><td>(48,4 %) 21.847</td></tr> <tr> <td>- Zahl der Verbundleitungen:</td><td>138</td><td>146</td><td>158</td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                  |                  |  | <u>2023/2024</u> | <u>2024/2025</u> | <u>2025/2026</u> | - Anzahl der Einrichtungen: | 670 | 667 | 664 | - Anzahl der betreuten Kinder: | 45.720 | 45.545 | 45.098 | - Kirchlicher Grundbestand: | (53,5 %) 24.468 | (52,3 %) 23.818 | (51,6 %) 23.251 | - Zusatzplätze: | (46,5 %) 21.252 | (47,7 %) 21.727 | (48,4 %) 21.847 | - Zahl der Verbundleitungen: | 138 | 146 | 158 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <u>2023/2024</u> | <u>2024/2025</u> | <u>2025/2026</u> |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
| - Anzahl der Einrichtungen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 670              | 667              | 664              |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
| - Anzahl der betreuten Kinder:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 45.720           | 45.545           | 45.098           |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
| - Kirchlicher Grundbestand:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (53,5 %) 24.468  | (52,3 %) 23.818  | (51,6 %) 23.251  |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
| - Zusatzplätze:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (46,5 %) 21.252  | (47,7 %) 21.727  | (48,4 %) 21.847  |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |
| - Zahl der Verbundleitungen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 138              | 146              | 158              |  |                  |                  |                  |                             |     |     |     |                                |        |        |        |                             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                              |     |     |     |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                        |                           |         |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070501                                                                                                                                                                                   | Präventionsschulungen TEK | 0 €     | 188.000 €    | -188.000 €     |
| <p><i>Präventionsschulungen gemäß Präventionsordnung für das Bistum Münster für den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder.</i></p>                                                   |                           |         |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>Von den Personalaufwendungen entfallen 135.000,-- € auf Honorare zur Durchführung von Präventionsschulungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen.</p> |                           |         |              |                |

| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>53.000,-- € an sonstigen Sachaufwendungen für Präventionsschulungen im Kita-Bereich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                                         | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070502                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Schlüsselzuweisungen, Schuldenentlastungshilfen TEK | 100.000 € | 35.790.250 € | -35.690.250 €  |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                     |           |              |                |
| <b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br>Die rückzuerstattenden Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Zweckzuweisungen etc.) können mit 110.000,-- € nur geschätzt werden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                     |           |              |                |
| <b>53 Transferaufwendungen:</b><br>33.290.250,-- € Schlüsselzuweisung und<br>2.500.000,-- € Schuldenentlastungshilfen für Tageseinrichtungen für Kinder<br>1 Mio. € Schuldenentlastungshilfe und 1.5 Mio. € von ehemals 2,5 Mio. € Zweckzuweisung<br>Verbundleitung, die bis dato in der SZW eingerechnet waren. Einsparung rechnerisch 1 Mio. €.                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |           |              |                |
| Diesbezüglich und insbesondere hinsichtlich der Auskömmlichkeit der Kita-Finanzierung wird auf die Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                                         | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070503                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | KiTa-Pastoral                                       | 5.500 €   | 543.180 €    | -537.680 €     |
| Im Rahmen des Aktionsprogramms Kita – Lebensort des Glaubens unterstützt, koordiniert und berät die Kita-Pastoral Aktivitäten und Akteure im pastoralen Feld Kindertageseinrichtungen im Bistum Münster. Es werden konkrete Angebote gemacht, wie zum Beispiel die Begleitung von Entwicklungsprozessen der Kita-Pastoral vor Ort oder Fortbildungs- und Qualifizierungsmaßnahmen für Erzieherinnen und Erzieher in den katholischen Kindertageseinrichtungen sowie für Pastorale Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.                                                      |                                                     |           |              |                |
| <b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br>5.500,-- € Erträge aus Bildungsveranstaltungen im Bereich der Kita-Pastoral.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     |           |              |                |
| <b>50 Personalaufwendungen:</b><br>Begleitung des Kita-Projektes "Kindertageseinrichtungen als Lebensort des Glaubens" mit Personalaufwendungen in Höhe von rd. 290,5 T€ sowie für Honorare 18,0 T€ an. Die „Lebensort des Glaubens“ wurden 2018 aus dem Projekt- in den Regelbetrieb überführt.                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |           |              |                |
| <b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br>21.000,-- € entfallen 2026 auf Dienstleistungsaufwendungen (u. a. externe Begleitung). Des Weiteren sind Fortbildungen für pädagogische und pastorale Mitarbeiter und Veranstaltungen an einzelnen Praxisstandorten geplant (siehe sonst. ord. Aufw.). Es werden ein Fortbildungsprogramm sowie ein Orientierungsrahmen und Arbeitshilfen herausgegeben. Darüber hinaus sollen mit Zuschüssen Teilprojekte an einzelnen Praxisstandorten ggf. auch finanziell unterstützt werden (siehe Transferaufwendungen). |                                                     |           |              |                |
| <b>53 Transferaufwendungen:</b><br>25.000,-- € an Zuschüssen für Teilprojekte an einzelnen Praxisstandorten im Rahmen der "Kindertageseinrichtungen als Lebensort des Glaubens" (jetzt Kita-Pastoral, s. o.).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     |           |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>185.700,-- € für die Fortbildung pädagogischer und pastoraler Mitarbeiter und Veranstaltungen an einzelnen Praxisstandorten in Bezug auf das Kita-Projekt „Lebensort des Glaubens“.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |           |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung                           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 070504                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tageseinrichtungen für Kinder         | 967.470 € | 4.015.000 €  | -3.047.530 €   |
| <i>Zuweisungen und Unterstützungen für die Kindertageseinrichtungen außerhalb der Schlüsselzuweisung.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                       |           |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/> 943.610,-- €: Mit Inkrafttreten des neuen Kinderbildungsgesetzes zum 01.08.2020 gewähren die Jugendämter erstmalig einen Zuschuss zur Förderung der qualifizierten Fachberatung von Kindertageseinrichtungen. Ziel ist die fachliche und systematische Begleitung der Qualitätssicherung und -entwicklung in der Kindertagesbetreuung.</p> <p>In § 47 KiBiz ist geregelt, dass das Jugendamt je Kindertageseinrichtung einen jährlichen Zuschuss von 1.100,00 € (Erhöhung in 2022 von 1.000 auf 1.100 €) an die Träger der Tageseinrichtung leistet. Soweit bei Trägern in freier Trägerschaft die Aufgabe der Fachberatung und Qualitätssicherung überwiegend auf Ebene ihrer regionalen Zusammenschlüsse oder überörtlichen Verbände erfolgt, leiten die Träger die Zuschüsse an diese weiter. Bistumsseitig erfolgt eine Vereinnahmung der Zuschüsse im Rahmen der Schlüsselzuweisung.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> 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. Zur Fortsetzung dieses Prozesses sind 2026 (in Umsetzung der internen Verpflichtungsermächtigungen aus 2025) 4,0 Mio. € veranschlagt.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/> 15.000,-- € für den Druck/Versand der Elternbroschüre "Für ihr Kind - die kath. Kindertageseinrichtung" werden federführend vom Erzbistum Generalvikariat Köln, stellvertretend für alle kath. Kindertageseinrichtungen der fünf nrw-Bistümer, vorfinanziert und anteilmäßig umgelegt.</p> |                                       |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung                           | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 070505                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TEK St. Christophorus, Recklinghausen | 0 €       | 24.250 €     | -24.250 €      |
| <i>Das Bistum ist Eigentümer der TEK St. Christophorus in Recklinghausen, die an den örtlichen Caritasverband vermietet ist und trägt die entsprechenden baulichen Lasten.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                       |           |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> Im Jahr 2026 werden ausschließlich pauschale Bauunterhaltungsmittel für die TEK St. Christophorus in Recklinghausen benötigt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                       |           |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0705 TEK**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 962.377,78              | 1.053.610             | 1.067.470             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 5.357,26                | 5.500                 | 5.500                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>967.735,04</b>       | <b>1.059.110</b>      | <b>1.072.970</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -397.466,97             | -403.290              | -443.480              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -289.339,53             | -45.250               | -45.250               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -37.066.748,79          | -36.605.500           | -39.815.250           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -261.645,84             | -269.000              | -253.700              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-38.015.201,13</b>   | <b>-37.323.040</b>    | <b>-40.557.680</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-37.047.466,09</b>   | <b>-36.263.930</b>    | <b>-39.484.710</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-37.047.466,09</b>   | <b>-36.263.930</b>    | <b>-39.484.710</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-37.047.466,09</b>   | <b>-36.263.930</b>    | <b>-39.484.710</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -3.000                | -3.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-37.047.466,09</b>   | <b>-36.266.930</b>    | <b>-39.487.710</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0705 TEK

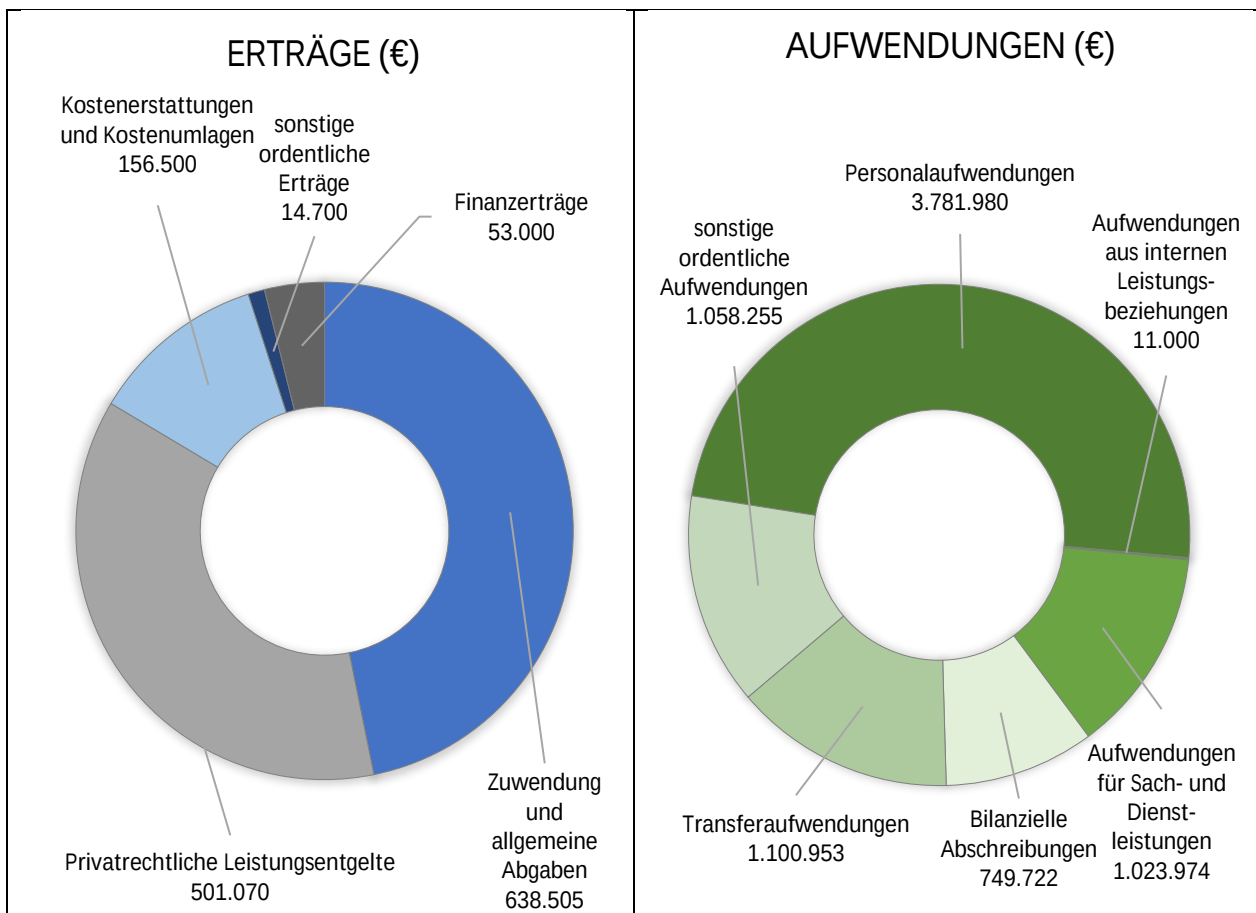
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | -410.000              | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-410.000</b>       | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>-410.000</b>       | <b>0</b>  |

|                               |                                          |
|-------------------------------|------------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                          |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- und -weiterbildung / Orden |
|                               |                                          |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 08 (Seelsorgeaus- und -weiterbildung / Ord.) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Collegium Borromaeum / Bischöfliches Priesterseminar
- Institut für Diakonat und pastorale Dienste (IDP)
- Orden



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 08 Seelsorgaus- und weiterbildung/Orden

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 14.390,00               | 630.637               | 638.505               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 290.362,40              | 823.830               | 501.070               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 138.220,25              | 290.950               | 156.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 20.042,00               | 12.450                | 14.700                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>463.014,65</b>       | <b>1.757.867</b>      | <b>1.310.775</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -1.583.635,77           | -3.809.180            | -3.781.980            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -2.097,17               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -385.411,34             | -1.417.574            | -1.023.974            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -481.316,67             | -845.610              | -749.722              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -2.698.353,60           | -1.015.484            | -1.100.953            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -827.516,39             | -1.057.705            | -1.058.255            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.978.330,94</b>    | <b>-8.145.553</b>     | <b>-7.714.884</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-5.515.316,29</b>    | <b>-6.387.686</b>     | <b>-6.404.109</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 77.594,96               | 33.000                | 53.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>77.594,96</b>        | <b>33.000</b>         | <b>53.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-5.437.721,33</b>    | <b>-6.354.686</b>     | <b>-6.351.109</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-5.437.721,33</b>    | <b>-6.354.686</b>     | <b>-6.351.109</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 10.000                | -11.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-5.437.721,33</b>    | <b>-6.344.686</b>     | <b>-6.362.109</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 08 Seelsorgaus- und weiterbildung/Orden**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 8.500,00                | 630.637               | 638.505               | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 310.144,70              | 823.830               | 501.070               | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 154.958,71              | 290.950               | 156.500               | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 20.042,00               | 12.450                | 14.700                | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 77.594,96               | 33.000                | 53.000                | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>571.240,37</b>       | <b>1.790.867</b>      | <b>1.363.775</b>      | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -1.586.137,77           | -3.809.180            | -3.781.980            | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | -2.097,17               | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -388.523,41             | -1.417.574            | -1.023.974            | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -2.698.353,60           | -1.015.484            | -1.100.953            | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -853.629,08             | -1.067.705            | -1.069.255            | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-5.528.741,03</b>    | <b>-7.309.943</b>     | <b>-6.976.162</b>     | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-4.957.500,66</b>    | <b>-5.519.076</b>     | <b>-5.612.387</b>     | <b>0</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                           | 0,00                    | 0                     | 1.200.000             | 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>1.200.000</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 beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | -62.500               | -55.500               | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren 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>-62.500</b>        | <b>-55.500</b>        | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>-62.500</b>        | <b>1.144.500</b>      | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-4.957.500,66</b>    | <b>-5.581.576</b>     | <b>-4.467.887</b>     | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-4.957.500,66</b>    | <b>-5.581.576</b>     | <b>-4.467.887</b>     | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 2.933,73                | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-4.954.566,93</b>    | <b>-5.581.576</b>     | <b>-4.467.887</b>     | <b>0</b>  |

|                               |                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                         |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- u. -weiterbildung / Orden |
| Produktgruppe 0801            | Overhead und IT                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Der Produktgruppe 0801 sind maßgebend zugeordnet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kollekten, Spenden für die Aus- und Fortbildung für den past. Dienst,</li> <li>- Personal- und Sachaufwendungen für Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt,</li> <li>- Personal- und Sachaufwendungen für die berufsbegleitende Weiterbildung des seelsorglichen Personals,</li> <li>- Personal- und Sachaufwendungen der Abteilung Pastoralpsychologie.</li> </ul> <p>Sonstige Bereiche betreffen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Clemens-Hofbauer-Hilfswerk, Bad Driburg</li> <li>- Fachstudium</li> <li>- Pastorkolleg</li> <li>- Centro</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 102010, 103010, 104200, 104300, 104500, 105110, 105240</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                         |          |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bezeichnung                                             | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080101                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Einrichtungen der Aus- u. Fortbildung Pastoraler Dienst | 950 €    | 0 €          | 950 €          |
| <i>Spendenerträge für die Priesterausbildung.</i>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                         |          |              |                |
| <p><b>45 Sonstige ordentliche Erträge:</b><br/>Mit 900 € sind die eventuellen allgemeinen Spenden für die Priesterausbildung geschätzt. Die Spendenerträge werden zur Deckung der Aufwendungen in der gesamten Produktgruppe verwendet.</p>                                                                   |                                                         |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bezeichnung                                             | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080102                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Nachlass Erdel-ten-Brink                                | 52.400 € | 52.400 €     | 0 €            |
| <p><i>Gemäß Nachlassverpflichtung werden die nach Maßgabe der Haushaltsplanung verfügbaren Mittel des Nachlasses Erdel-ten-Brink für die Priesterausbildung verwendet. Die Abwicklung erfolgte durch das Bischöfliche Priesterseminar, seit 2025 durch den „Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum“.</i></p> |                                                         |          |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>2.400,-- € Pachterträge aus den Liegenschaften des Nachlasses Erdel-ten-Brink.</p>                                                                                                                                                                       |                                                         |          |              |                |
| <p><b>46 Finanzerträge:</b><br/>50.000,-- € Zinserträge aus den Geldanlagen des Nachlasses Erdel-ten-Brink.</p>                                                                                                                                                                                               |                                                         |          |              |                |

| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>Die Nebenkosten (Steuern, Gebühren) für die Grundstücke im Nachlass Erdel-ten-Brink belaufen sich auf 130 €.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Interne Weiterleitung der Zins- und Pachterträge an den Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum in der Produktgruppe 0805.</p>                                                                                                                                                     |                                             |          |              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung                                 | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nachlass Landers                            | 11.100 € | 310 €        | 10.790 €       |
| <p><i>Die Erträge des Nachlasses Landers sind für die Seelsorgeausbildung im Bistum Münster bestimmt. Die Erträge dienen entsprechend zur Allgemeinen Deckung in dieser Produktgruppe.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                             |          |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>8.100,-- € Pachterträge aus den Liegenschaften des Nachlasses Landers.</p> <p><b>46 Finanzerträge:</b><br/>3.000,-- € Zinserträge aus den Geldanlagen des Nachlasses Landers.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b><br/>Die Nebenkosten (Steuern, Gebühren) für die Grundstücke im Nachlass Landers belaufen sich auf 300 €.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>10 € entfallen auf Messstiftungsverpflichtungen.</p> |                                             |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung                                 | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Sprachkurse für Priester der Weltkirche     | 0 €      | 128.000 €    | -128.000 €     |
| <p><i>Priester der Weltkirche nehmen in der Regel, bevor sie den Dienst in einer Gemeinde des Bistums Münster aufnehmen, an einem oder mehreren Sprachkursen teil.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>65.000,-- € für Honoraraufwendungen für die Sprachausbildung der Priester der Weltkirche. 2026 sind weitere „Willkommenskurse“ geplant. Daneben fallen Kosten für Aufbaukurse zu den Themen Taufe, Trauung, Beichte, Kirchenrecht und Gruppenkräftefeld an.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>63.000,-- € werden für allgemeine Sach- und Tagungsaufwendungen für die Sprachkurse benötigt.</p>                                                          |                                             |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bezeichnung                                 | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| <p><i>Aufwendungen für die Diakone, welche sich auf die Weihe zum Priester vorbereiten. U. a. werden auch PKW-Zuschüsse gezahlt.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                             |          |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Personalaufwendungen für Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt fallen 2026 mangels Priesteramtskandidaten nicht an. Im Normalfall sind neben den Unterhaltszuschüssen für die angehenden Neupriester auch die Erstattungen für Unterkunft und Verpflegung hierin enthalten.</p>                                                                                                                                                                                          |                                             |          |              |                |

| Die Planung ist immer abhängig von der Zahl der angehenden Neupriester.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                       |         |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Weiterbildung seelsorgliches Personal | 0 €     | 582.300 €    | -582.300 €     |
| <p><i>Es handelt sich um die Kosten für die Weiterbildung des seelsorglichen Personals.<br/>Im Haushalt des Ausbildungsbetriebes Collegium Borromaeum werden ausschließlich die Aufwendungen für die Ausbildung der Priester (bis zur Weihe), der Diakone, PastoralassistentInnen und PastoralreferentInnen abgebildet. Damit wird eine klare haushalterische Trennung zwischen Ausbildung (CB, eigene Produktgruppe 0805) und Fort-/Weiterbildung erreicht.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>85.000,-- € Honoraraufwendungen im Rahmen der Fortbildung der Seelsorgenden.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>Die Akademie Klausenhof erhält für die Ausbildung des seelsorglichen Personals einen Zuschuss in Höhe von 26.000,-- €.</p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Insgesamt 471.300,-- € für die berufsübergreifenden Fortbildungen für Pastoralreferenten/-innen, Diakone und Priester und (Familien-)Exerzitien. Die Zahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer in den kostenintensiven Fort- und Weiterbildungen im Bereich der Ehe-, Familien- und Lebensberatung und der Gemeindeberatung wurde geschätzt</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                       |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fachstudium                           | 0 €     | 61.910 €     | -61.910 €      |
| Aufwendungen für Priester, die durch den Bischof für ein Fachstudium freigestellt wurden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                       |         |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Derzeit befinden sich zwei Priester in einem Fachstudium.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                       |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung                           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pastoralkolleg Schülerseelsorge       | 9.600 € | 55.050 €     | -45.450 €      |
| <p><i>Alle zwei Jahre wird das Pastoralkolleg Schulseelsorge als berufsbegleitende Fortbildung für Lehrerinnen, Lehrer, Pastoralreferentinnen, Pastoralreferenten und Priester angeboten. Die Schulseelsorge ist ein Dienst der Kirche(n) mit den und für die Menschen in der Schule und für das System Schule. Die Schulseelsorge begleitet das Lernen, Lehren und Leben in der Schule. Sie unterstützt Lernende in ihrer wachsenden Eigenständigkeit, fördert Lehrende in ihrer Professionalität und begleitet die Kooperation der Eltern. Sie nimmt dabei besonders ihre Beziehungen untereinander, ihre Sehnsüchte und Sorgen, ihre Fragen und Träume, ihre Entwicklungswünsche und Lebensziele in den Blick. Schulseelsorge im Bistum Münster richtet sich an alle Schulen und alle Schulformen, gleich welcher Trägerschaft. So leistet Schulseelsorge einen wichtigen Beitrag zur Mitgestaltung von Bildung und Erziehung, unterstützt auf ihre Weise die Schulentwicklung und fördert die Schulkultur.<br/>Die Aufgaben einer Schulseelsorgerin und eines Schulseelsorgers ergeben sich aus dem Bedarf der jeweiligen Einzelschule und aus der kirchlichen Beauftragung.</i></p> |                                       |         |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>9.600,-- € Kursgebühren im Pastoralkolleg Schülerseelsorge</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                       |         |              |                |

| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>8.200,-- € Honoraraufwendungen im Bereich des Pastoralkollegs</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |           |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------------|----------------|
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Das Pastoralkolleg Schulseelsorge 12 läuft von 06/2025 bis 03/2027. Die Aufwendungen entfallen damit wesentlich auf das Jahr 2026 mit einem Betrag von 46.850,-- €</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung            | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Supervision / Coaching | 0 €       | 111.600 €    | -111.600 €     |
| <p><i>Beim Lehrgang „Supervision/Coaching“ handelt es sich um ein internes Beratungsformat</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |           |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>10.000,-- € Honorare des SG Supervision und Coaching bei SV-Konferenzen, Jahrestagungen etc.<br/>50.000,-- € Grundsatzentscheidung der LEIKO: Eine ergebnisoffene Überprüfung zur Ausgründung des internen Beratungsformates Supervision und Coaching für die Bereiche BGV und Seelsorge-Personal. Für diesen Change-Prozess im Haushaltsjahr 2025/2026 entstehen Kosten für eine externe Begleitungs-/Beratungsfirma.</p>                                  |                        |           |              |                |
| <p><b>52 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>51.600,-- € an Aufwendungen für den im Jahr 2024 erstmals aufgesetzten Lehrgang „Supervision/Coaching“</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung            | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080112                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Centro                 | 17.000 €  | 186.560 €    | -169.560 €     |
| <p><i>Das Centro – Psychologische Begleitung für Menschen im Dienst der Kirche – bietet im Bistum Münster psychologisch-geistliche „Standortbestimmungen“, Potenzialanalysen und eine längerfristige Form der psychologischen Begleitung an, die bewusst die spirituelle Dimension einschließen. Das Angebot richtet sich nur an Hauptamtliche in der Pastoral, Ordensleute, jene, die sich auf solche Dienste vorbereiten, jene, die in einem entsprechenden Entscheidungsprozess stehen.</i></p> |                        |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Es handelt sich mit 17.000,-- € um die Erstattungen für Leistungen der Beratungsstelle „Centro“.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |           |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Personalaufwendungen für das Centro fallen in Höhe von 166.660,-- € an.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |           |              |                |
| <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>8.200,-- € an Nebenkosten (Strom, Gas, Reinigung etc.) für das Centro.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |           |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>11.700,-- € an Aufwendungen des „Centro“ für Gebäudemiete und Fortbildung der Mitarbeiter.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung            | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080113                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Pastoralpsychologie    | 113.750 € | 213.830 €    | -100.080 €     |
| <p><i>Zu den Aufgaben der Abteilung Personalentwicklung und -begleitung gehören die pastoralpsychologische Grundausbildung der hauptamtlichen Seelsorgerinnen und Seelsorger des Bistums Münster. Im Auftrag des Instituts für Diakonat und Pastorale Dienste (jetzt Ausbildungsbetrieb Coll. Borromaeum) organisiert und leitet der Arbeitsbereich „Pastoralpsychologische Ausbildung“ diesen gesamten Ausbildungszweig.</i></p>                                                                  |                        |           |              |                |

*44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

Es werden 113.750,-- € an Kostenerstattungen für die „Pastoralpsychologische Ausbildung“ von pastoralem Personal anderer Bistümer erwartet.

*50 Personalaufwendungen:*

166.170,-- € an Personalaufwendungen im Bereich der Pastoralpsychologie.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

12.250,-- € an Aufwendungen im Fachbereich Pastoralpsychologie. Die Supervisionen für leitende Pfarrer und Seelsorgeteams können nicht alleine durch interne Supervisoren abgedeckt werden.

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Overhead

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 25.121,34               | 13.100                | 20.100                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 115.446,93              | 116.750               | 130.750               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 900                   | 950                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>140.568,27</b>       | <b>130.750</b>        | <b>151.800</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -491.173,06             | -548.500              | -648.350              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -5.361,40               | -9.630                | -8.630                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -21.613,69              | 0                     | -26.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -525.882,72             | -621.230              | -708.980              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.044.303,87</b>    | <b>-1.179.360</b>     | <b>-1.391.960</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-903.462,60</b>      | <b>-1.048.610</b>     | <b>-1.240.160</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 77.594,96               | 33.000                | 53.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>77.594,96</b>        | <b>33.000</b>         | <b>53.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-825.867,64</b>      | <b>-1.015.610</b>     | <b>-1.187.160</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-825.867,64</b>      | <b>-1.015.610</b>     | <b>-1.187.160</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-825.867,64</b>      | <b>-1.015.610</b>     | <b>-1.187.160</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0801 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |



|                               |                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                         |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- u. -weiterbildung / Orden |
| Produktgruppe 0802            | Borromaeum/Priesterseminar              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Zum 01.01.2025 wurde der Betrieb der Priesterausbildung aus der Stiftung Bischöfliches Priesterseminar herausgelöst und mit dem Betrieb des Instituts für Diakonat und pastorale Dienste (IDP) örtlich und organisatorisch zusammengelegt. Unter der Bezeichnung „Collegium Borromaeum“ wird der Ausbildungsbetrieb für das Seelsorgepersonal im Bistum Münster ab diesem Zeitpunkt in der neuen Produktgruppe 0805 geführt. Es wird auf die Erläuterungen zu dieser Produktgruppe verwiesen.</p> <p>Die Stiftung Bischöfliches Priesterseminar wird als Förderstiftung öffentlichen Rechts zu Gunsten der Priesterausbildung weitergeführt.</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0802 Borromaeum Priesterseminar**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -1.741.313,32           | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.741.313,32</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.741.313,32</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.741.313,32</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.741.313,32</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.741.313,32</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0802 Borromaeum Priesterseminar

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                                   |
|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                                   |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- u. -weiterbildung / Orden           |
| Produktgruppe 0803            | Institut für Diakonat und pastorale Dienste (IDP) |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Zum 01.01.2025 wurde der Betrieb der Priesterausbildung aus der Stiftung Bischöfliches Priesterseminar herausgelöst und mit dem Betrieb des Instituts für Diakonat und pastorale Dienste (IDP) örtlich und organisatorisch zusammengelegt. Unter der Bezeichnung „Collegium Borromaeum“ wird der Ausbildungsbetrieb für das Seelsorgepersonal im Bistum Münster ab diesem Zeitpunkt in der neuen Produktgruppe 0805 geführt.</p> |
| <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0803 IDP**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 14.390,00               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 250.289,06              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 15.717,32               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 446,00                  | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>280.842,38</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -864.743,71             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -2.097,17               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -259.389,73             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -93.366,67              | -93.367               | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -7.601,00               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -288.947,12             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.516.145,40</b>    | <b>-93.367</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.235.303,02</b>    | <b>-93.367</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.235.303,02</b>    | <b>-93.367</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.235.303,02</b>    | <b>-93.367</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.235.303,02</b>    | <b>-93.367</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0803 IDP

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                         |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- u. -weiterbildung / Orden |
| Produktgruppe 0804            | Orden                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p><b>Produktbeschreibung:</b></p> <p>Die Produktgruppe gliedert sich in</p> <p>a) die Arbeit der Abteilung Orden, Säkularinstitute und Geistliche Gemeinschaften im B. Generalvikariat</p> <p>b) die unmittelbare Förderung von Orden.</p> <p><b>Kurzbeschreibung (a):</b></p> <p>Die Fachstelle 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, Ordenstag und Begegnungen organisiert. Teilnahme an unterschiedlichen Fach-Kommissionen und Arbeitsgemeinschaften.</p> <p><b>Ziele (b):</b></p> <p>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.</p> <p><b>Zielgruppen (c):</b></p> <p>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.</p> <p><b>Kurzbeschreibung (d):</b></p> <p>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.</p> <p><b>Ziele (e):</b></p> <p>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.</p> <p><b>Zielgruppen (f):</b></p> <p>Ordensleute, Angehörige geistlicher Gemeinschaften, Gläubige, die diese spirituellen Orte bewusst als Alternative oder Ergänzung zum pfarrlichen Leben aufsuchen.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104200, 104500, 105110, 105150, 105230, 105240, 106040, 106100, 513002, 513003, 513004, 513007, 513008, 513009</p> |  |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                     |          |              |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                         | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Orden u. Säkularinstitute           | 21.100 € | 483.300 €    | -462.200 €     |
| 080402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ordenseinrichtungen                 | 0 €      | 280.700 €    | -280.700 €     |
| In beiden Produkten handelt sich um Bau-, Bauerhaltungsmaßnahmen für Ordenseinrichtungen. Inhaltlich gibt es wesentliche Überschneidungen, daher werden beide Produkte gemeinsam dargestellt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                     |          |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/> Seit September 2023 gibt es einen Nutzungsvertrag mit dem Caritasverband Geldern-Kevelaer für das ehemalige Schwesternkonvent in Geldern. Die jährlichen Mieteinnahme betragen rd. 14,1 T€, die Nebenkostenerstattungen 7,0 T€.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/> 126.950,-- € Bauunterhaltungspauschalen<br/> 16.500,-- € Exerzitienhaus Verbum Dei<br/> 23.100,-- € Klarissenkonvent Domplatz 34 Münster<br/> 19.400,-- € Kloster Maria Hamicolt, Klosterweg 3 Dülmen<br/> 54.600,-- € Kloster St. Klara, Klosterstr. 16 Senden<br/> 8.500,-- € Konvent der Arnsteiner Patres Werne<br/> 4.850,-- € Schwesternwohnheim Liebfrauenschule Geldern</p> <p>10.000,-- € Nebenkostenabrechnungen für Klarissenniederlassungen in Kevelaer und Münster sowie die Bewirtschaftungskosten für das ehemalige Internat der Schwestern Unserer Lieben Frau (ULF) in Geldern.</p> <p><i>Bauunterhaltungsmaßnahmen</i></p> <p>15.500,-- € Konvent der Arnsteiner Patres Werne;<br/> K001471000 AOW_Erneuerung Garagentore<br/> Die vorhandenen Tore der von den Arnsteiner Patres genutzten Garagen sind altersbedingt zu erneuern. Die geschätzten Gesamtkosten für diese Maßnahme betragen rd. 15.000,00 €.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> 137.000,-- € Bauunterhaltungszuweisung für die Abtei Kloster Gerleve.</p> <p><b>57 Bilanzielle Abschreibung:</b><br/> Die Abschreibungen beziehen sich auf folgende durch Ordenseinrichtungen genutzte Gebäude des Bistums:<br/> 162.000,-- € Kloster St. Klara, Senden.<br/> 225.950,-- € Kloster Maria Hamicolt, Dülmen.</p> |                                     |          |              |                |
| <b>Finanzplan</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                     |          |              |                |
| <p><i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</i><br/> Es ist der Verkauf des Klosters Hamicolt geplant. Es wird ein Verkaufspreis von 1,2 Mio. € anvisiert.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                     |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                         | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 080403                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Orden u. geistlichen Gemeinschaften | 1.000 €  | 176.390 €    | -175.390 €     |
| Veranstaltungen in der Zusammenarbeit mit Orden und geistlichen Gemeinschaften                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |          |              |                |



**50 Personalaufwendungen:**

Personalaufwendungen des Ordensreferats der Bistumsverwaltung in Höhe von 158,6 T€.

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Es handelt sich mit 17,8 T€ um Aufwendungen in der Zusammenarbeit mit Orden und geistlichen Gemeinschaften (Tagungen, Wallfahrten, etc.).

| Produkt | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 080404  | Aufgabenförderung Orden und Genossenschaften | 0 €     | 76.100 €     | -76.100 €      |

Einzelförderung von Orden

**53 Transferaufwendungen:**

- 22.500,-- € Im Zusammenhang mit der Aufgabe aller Wirtschaftsbetriebe und Unterbringung im Paulusheim, Osnabrück, erhalten die Benediktinerinnen vom ehem. Kloster Vinnenberg eine Zuweisung
- 18.600,-- € Die Barmherzigen Clemensschwwestern erhalten einen Personalkostenzuschuss für die Pflege der Kapelle von Schwester Euthymia auf dem Zentralfriedhof in Münster.
- 35.000,-- € 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.

| Produkt | Bezeichnung                                            | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 080405  | Pastorale Aufgabenförderung Orden und Genossenschaften | 0 €     | 780.743 €    | -780.743 €     |

Förderung von Orden für die Übernahme von Aufgaben auf pastoraler Ebene in den Pfarreien des Bistums.

**50 Personalaufwendungen**

Es handelt sich um die Übernahme einer Ordensgestaltung in Höhe von rd. 26,5 T€.

**53 Transferaufwendungen:**

- 151.600,-- € Es handelt sich im Wesentlichen um Sondervergütungen für ständige Beichtpräsenz und sonstige Mithilfe in der Seelsorge für das Franziskanerkloster in Dorsten, das Klemens kloster in Kirchhellen, das Kapuzinerkloster in Münster und das Kapuzinerkloster Werne. Der bisherige Festzuschuss für das Kapuzinerkloster in Werne wurde zum 01.01.2023 in eine Gestellungsleistung (GSG I) umgewandelt.
- 561.000,-- € 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 Pfarreien 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.
- 41.500,-- € Weitere Förderungen für das Kloster der Karmeliten in Hamminkeln, das Jugendkloster Kirchhellen, die Föderation deutschsprachiger Klarissen und die Schönstätter Marienschwestern.

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung                           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 080406                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Sozialleistungen für Ordensangehörige | 0 €     | 40.000 €     | -40.000 €      |
| <p><i>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.</i></p> |                                       |         |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/> Die veranschlagten Haushaltsmittel werden ausschließlich zur Übernahme von Krankenversicherungsbeiträgen und im Einzelfall für Nachversicherungsbeiträge für Ordensleute verwendet. Die Berechnung der Beiträge für das Jahr 2026 erfolgte anhand der Zahlungen im 1. HJ 2025 für aktuell</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 16 Schwestern im Kloster St. Klara Senden (37 T€)</li> <li>- 1 Benediktinerin im Altenheim Rosendahl-Osterwick (3 T€).</li> </ul>                                                                                          |                                       |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0804 Orden**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 14.952,00               | 1.000                 | 22.100                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 7.056,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 19.596,00               | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>41.604,00</b>        | <b>1.000</b>          | <b>22.100</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -227.719,00             | -238.270              | -261.860              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -120.660,21             | -146.900              | -153.700              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -387.950,00             | -387.950              | -387.950              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -927.825,59             | -987.084              | -1.007.323            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -12.686,55              | -15.500               | -15.400               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.676.841,35</b>    | <b>-1.775.704</b>     | <b>-1.826.233</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-1.635.237,35</b>    | <b>-1.774.704</b>     | <b>-1.804.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-1.635.237,35</b>    | <b>-1.774.704</b>     | <b>-1.804.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.635.237,35</b>    | <b>-1.774.704</b>     | <b>-1.804.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -10.000               | -11.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-1.635.237,35</b>    | <b>-1.784.704</b>     | <b>-1.815.133</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0804 Orden

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 1.200.000             | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>1.200.000</b>      | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>1.200.000</b>      | <b>0</b>  |

|                               |                                          |
|-------------------------------|------------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                          |
| Produktbereich 08             | Seelsorgeaus- und -weiterbildung / Orden |
| Produktgruppe 0805            | Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum  |

#### Produktbeschreibung:

Zum 01.01.2025 wurde der Betrieb der Priesterausbildung aus der Stiftung Bischöfliches Priesterseminar herausgelöst und mit dem Betrieb des Instituts für Diakonat und pastorale Dienste (IDP) örtlich im Gebäude des Priesterseminars (Domplatz 8) und organisatorisch unter einer gemeinsamen Leitung zusammengelegt. Unter der Bezeichnung „Collegium Borromaeum“ wird der Ausbildungsbetrieb für das Seelsorgepersonal im Bistum Münster ab diesem Zeitpunkt der der neuen Produktgruppe 0805 geführt.

#### 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 Gemeindejahr, 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 den Fachstellen im Generalvikariat 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.

#### Institut für Diakonat und pastorale Dienste

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:

- 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.
- Planung und Durchführung von Seminaren und Studientagen im Rahmen der Aus- und Fortbildung für eine Tätigkeit im pastoralen Dienst.
- Kooperation mit dem Priesterseminar Borromaeum, mit Abteilungen des Bischöflichen Generalvikariates und mit Einrichtungen anderer Bistümer in der Aus- und Fortbildung sowie Begleitung.
- Mitwirkung bei der Weiterentwicklung der pastoralen Dienste „Pastoralreferent/-in“ und „Ständiger Diakon“ im Bistum Münster und auf überdiözesaner Ebene.
- Bereitstellung von Räumlichkeiten zur Durchführung von Tagungen und Seminaren sowie Sorge für Verpflegung und Unterkunft von Gruppen und Einzelgästen.
- 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.

Beteiligte Kostenstellen: 104300, 104500, 15110, 15240

Stat. Angaben/Kennzahlen:

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                             | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-----------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 080501  | Leitung Collegium Borromaeum            | 10.165 €  | 688.260 €    | -678.095 €     |
| 080509  | Verwaltungsgebäude Coll. Borromaeum     | 147.820 € | 1.203.372 €  | -1.055.552 €   |
| 080512  | Haus- und Küchenbetrieb IDP             | 0 €       | 0 €          | 0 €            |
| 080513  | Nicht aufteilbare Personalkosten IDP    | 500 €     | 2.700 €      | -2.200 €       |
| 080514  | Nicht aufteilbare Sachkosten IDP        | 0 €       | 4.000 €      | -4.000 €       |
| 080515  | Aus- und Fortbildung Pastoraler Dienst  | 16.500 €  | 568.540 €    | -552.040 €     |
| 080517  | IDP – Gebäude                           | 0 €       | 0 €          | 0 €            |
| 080522  | Haus- und Küchenbetrieb Priesterseminar | 273.400 € | 1.498.090 €  | -1.224.690 €   |
| 080523  | Nicht aufteilbare PK Priesterseminar    | 4.500 €   | 66.780 €     | -62.280 €      |
| 080524  | Nicht aufteilbare SK Priesterseminar    | 0 €       | 40.675 €     | -40.675 €      |
| 080525  | Aus- und Fortbildung Priester           | 658.990 € | 250.064 €    | +408.926 €     |
| 080526  | Sonderformen der Priesterausbildung     | 0 €       | 127.210 €    | -127.210 €     |
| 080527  | Priesterkurse                           | 25.000 €  | 47.000 €     | -22.000 €      |
| 080528  | Ausbildung von Auszubildenden           | 0 €       | 0 €          | 0 €            |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

*Auf eine Einzeldarstellung der Produkte wird aktuell noch verzichtet.*

#### Vorbemerkung:

Die Planung 2025 erfolgte noch auf der Basis zweier eigenständiger Einrichtungen. Durch die Zusammenlegung der Betriebe zu einem gemeinsamen Ausbildungsbetrieb ergeben sich in der Planung 2026 einige Synergieeffekte die sowohl auf der Aufwands- aber auch auf der Ertragsseite zu Reduzierungen führen.

#### *41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen*

Die Erträge aus den Förderstiftungen werden in folgender Höhe erwartet:

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| Stiftung Bischöfliches Priesterseminar | 552.895,-- € |
| Stiftung Collegium Borromaeum          | 14.675,-- €  |
| Nachlass Erdel-ten-Brink               | 52.270,-- €  |

Des Weiteren werden Dotationen (10.165,-- €) veranschlagt.

#### *44 Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verteilen sich im Wesentlichen wie folgt:

|              |                                                                                                                               |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 147.820,-- € | Erträge aus der dauerhaften Vermietung von Räumlichkeiten im Gebäude des Priesterseminars am Domplatz 8 in Münster.           |
| 256.750,-- € | Entgelte für Unterkunft und Verpflegung von den Nutzern (Eigen- und Fremdkurse) der Räumlichkeiten durch das Priesterseminar. |

25.300,-- € Das Priesterseminar hat für die Priesterausbildung eine Wohnung mit 4 Zimmern bei den Vorsehungsschwestern an der Lühnstiege 7 angemietet. Hieraus werden durch Untervermietung Mieterträge erzielt.

4.000,-- € Teilnehmerbeiträge von Dritt-Bistümern für die Teilnahme dortiger Pastoralreferenten/-innen an Ausbildungsveranstaltungen des Bistums Münster.

25.000,-- € Entgelte für Priesterkurse

#### *44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:*

Es handelt sich um diverse Kostenerstattungen im Rahmen des Haus- und Küchenbetriebs, der Aus- und Fortbildung und aus Sachbezügen im Collegium Borromaeum.

#### *45 Sonstige ordentliche Erträge:*

Die sonstigen ordentlichen Erträge entfallen mit allein 13.750,-- € nahezu ausschließlich auf eine Zuwendung der Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster. Diese gewährt den Teilnehmern des Sprachjahres einen monatlichen Zuschuss für die Unterkunft.

#### *50 Personalaufwendungen:*

Die Personalaufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufgabenbereiche des Collegium Borromaeum:

676.560,-- € Leitung und Verwaltung des Collegium Borromaeum

447.540,-- € Aus- und Fortbildung Pastoraler Dienst

118.520,-- € Aus- und Fortbildung Priester

113.080,-- € Sonderformen der Priesterausbildung

1.066.590,-- € Haus- und Küchenbetrieb

349.100,-- € Gebäudemanagement und Reinigung

35.000,-- € Honoraraufwendungen Priesterkurse

65.380,-- € Sonstige Personal- und Personalnebenaufwendungen

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

403.000,-- € Aufwendungen für den Haus- und Küchenbetrieb (Lebensmittel, Getränke und sonstige Verbrauchsmittel, Wäsche)

1.500,-- € Aufwendungen für die Ausbildung im pastoralen Dienst

14.744,-- € Aufwendungen für die Ausbildung der Priester

16.500,-- € Aufwendungen der Verwaltung und Kultbedarf

425.900,-- € Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung (Energie, Wasser, Reinigung)  
Hiervon 115.300,-- € Bauunterhaltung für das Gebäude Domplatz 8

#### *53 Transferaufwendungen:*

Es handelt sich mit 45.000,-- € um Stipendien an Priesteramtskandidaten sowie mit 8.500,-- € um die Zuweisung zu den Pensionskosten der im Pauluskolleg in Paderborn untergebrachten Theologiestudenten aus dem Bistum Münster. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Studenten. 2026 ist mit 14.130,-- € wieder eine Zuweisung an das Collegium Germanicum in Rom eingeplant.

#### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

111.000,-- € Religiöse Maßnahmen, Kurs- und Lehrgangsgebühren etc. im Zuge der Ausbildung des Pastoralen Personals.

|             |                                                                                                                                                                                |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 71.800,-- € | Religiöse Maßnahmen, Veranstaltungen, Miete für eine Wohnung an der Lühnstiege zur Priesterausbildung (vgl. priv.-rechtl. LE) und sonstige Nebenkosten der Priesterausbildung. |
| 28.500,-- € | Allein 20 T€ entfallen im BgA Haus- und Küchenbetrieb auf die erwartete Umsatzsteuerlast. Hinzu kommt die Beherbergungssteuer.                                                 |
| 11.700,-- € | Sonstige Aufwendungen für die Hausleitung und -verwaltung inkl. Verfügungsmittel (6,2 T€).                                                                                     |
| 32.275,-- € | Fortbildungskosten, Repräsentationskosten, Reisekosten, Büroausstattung für den gesamten Ausbildungsbetrieb.                                                                   |
| 12.000,-- € | Religiöse Maßnahmen inkl. Nebenkosten für die Priesterkurse                                                                                                                    |
| 66.600,-- € | Sachversicherung für das Gebäude Domplatz 8 inkl. sonstiger geringfügiger Aufwendungen.                                                                                        |

## Finanzplan

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

Mit dem Mittelansatz von 55.500,-- € soll Büroausstattung (25,5 T€) und ein Buffetblock für den Speisesaal (25,0 T€) beschafft werden. Darüber hinaus sind pauschalisierte Mittel für Ersatzbeschaffungen von 5 T€ eingeplant.



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0805 Collegium Borromaeum**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 630.637               | 638.505               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 809.730               | 458.870               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 174.200               | 25.750                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 11.550                | 13.750                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>1.626.117</b>      | <b>1.136.875</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | -3.022.410            | -2.871.770            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | -1.261.044            | -861.644              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | -364.293              | -361.772              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | -28.400               | -67.630               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | -420.975              | -333.875              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>-5.097.122</b>     | <b>-4.496.691</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>-3.471.005</b>     | <b>-3.359.816</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>0,00</b>             | <b>-3.471.005</b>     | <b>-3.359.816</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.471.005</b>     | <b>-3.359.816</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>0,00</b>             | <b>-3.471.005</b>     | <b>-3.359.816</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0805 Collegium Borromaeum

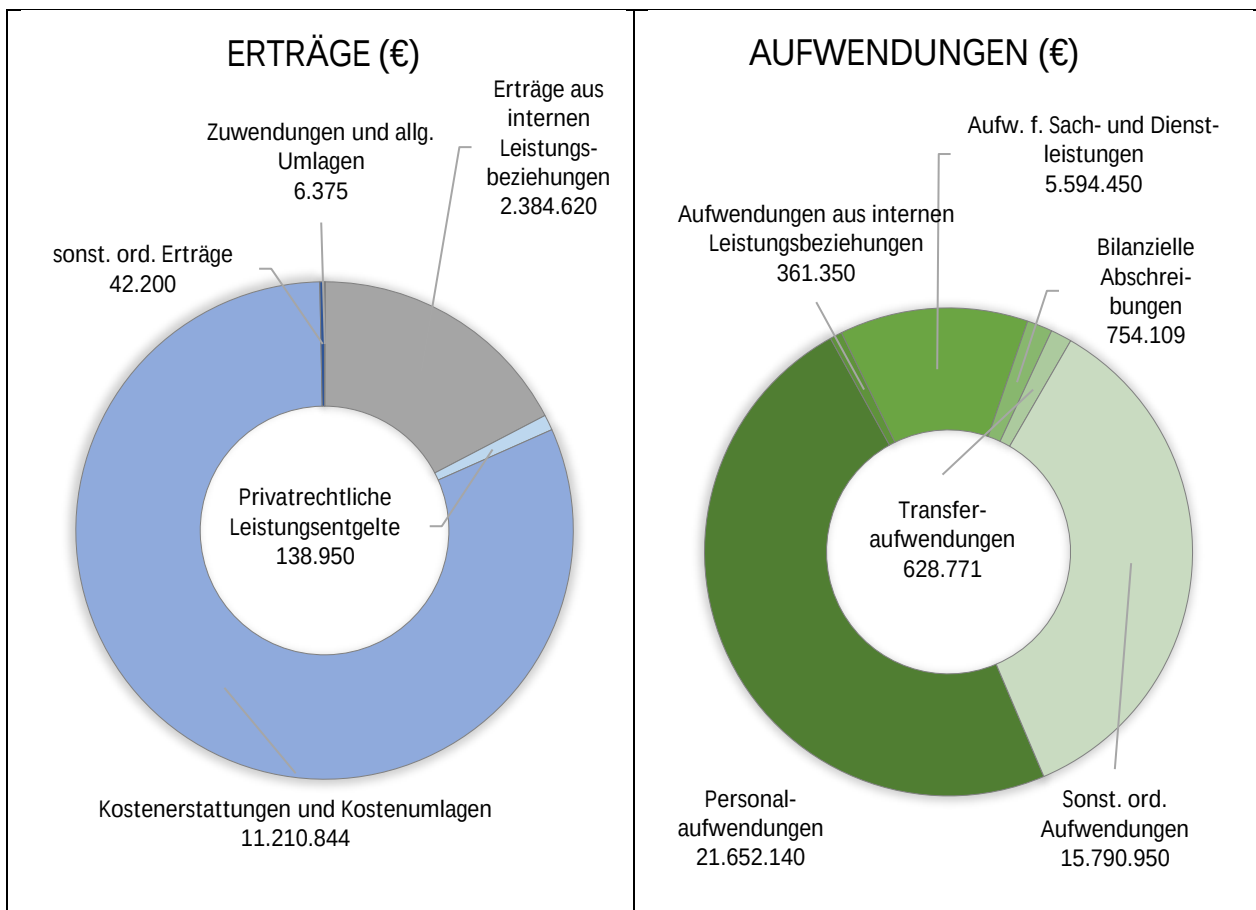
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | -62.500               | -55.500               | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>-62.500</b>        | <b>-55.500</b>        | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>-62.500</b>        | <b>-55.500</b>        | <b>0</b>  |

|                               |                                       |
|-------------------------------|---------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                       |
| Produktbereich 09             | Verwaltung, zentrale Dienstleistungen |
|                               |                                       |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 09 (Verw. Zentr. Dienstl.) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- IT
- Regional-KODA, DIAG, MAV
- Materialdienst



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktbereich 09 Verwaltung, zentrale Dienstleistungen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 8.173,09                | 3.100                 | 6.375                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 13.688,76               | 128.350               | 138.950               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 11.879.231,91           | 10.820.986            | 11.210.844            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 227.235,97              | 45.850                | 42.200                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>12.128.329,73</b>    | <b>10.998.286</b>     | <b>11.398.369</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -17.706.317,67          | -20.714.170           | -21.652.140           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -1.223.159,36           | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -12.993.818,21          | -6.047.220            | -5.594.450            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -283.716,94             | -389.871              | -754.109              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -683.775,81             | -615.610              | -628.771              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -5.511.653,48           | -14.256.720           | -15.790.950           | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-38.402.441,47</b>   | <b>-42.023.591</b>    | <b>-44.420.420</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-26.274.111,74</b>   | <b>-31.025.305</b>    | <b>-33.022.051</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-26.274.111,74</b>   | <b>-31.025.305</b>    | <b>-33.022.051</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b>   | <b>-26.274.111,74</b>   | <b>-31.025.305</b>    | <b>-33.022.051</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 2.277.200             | 2.384.620             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | -328.500              | -361.350              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-26.274.111,74</b>   | <b>-29.076.605</b>    | <b>-30.998.781</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | -4,00                   | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>-4,00</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 09 Verwaltung, zentrale Dienstleistungen**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 8.091,50                | 3.100                 | 6.375                 | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 13.688,76               | 128.350               | 138.950               | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 13.724.872,96           | 10.820.986            | 11.210.844            | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 233.282,83              | 2.323.050             | 2.426.820             | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>13.979.936,05</b>    | <b>13.275.486</b>     | <b>13.782.989</b>     | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -17.709.715,40          | -20.714.170           | -21.652.140           | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | -1.223.159,36           | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -13.852.882,21          | -6.047.220            | -5.594.450            | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -770.486,71             | -615.610              | -628.771              | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -5.571.768,20           | -14.585.220           | -16.152.300           | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-39.128.011,88</b>   | <b>-41.962.220</b>    | <b>-44.027.661</b>    | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-25.148.075,83</b>   | <b>-28.686.734</b>    | <b>-30.244.672</b>    | <b>0</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                           | 0,00                    | 15.000                | 1.000                 | 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>15.000</b>         | <b>1.000</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 beweglichem Anlagevermögen                 | -235.272,44             | -1.012.000            | -2.906.000            | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-235.272,44</b>      | <b>-1.012.000</b>     | <b>-2.906.000</b>     | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-235.272,44</b>      | <b>-997.000</b>       | <b>-2.905.000</b>     | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-25.383.348,27</b>   | <b>-29.683.734</b>    | <b>-33.149.672</b>    | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-25.383.348,27</b>   | <b>-29.683.734</b>    | <b>-33.149.672</b>    | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | -5.955,97               | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-25.389.304,24</b>   | <b>-29.683.734</b>    | <b>-33.149.672</b>    | <b>0</b>  |

|                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                     |
| Produktbereich 09             | Verwaltung, zentr. Dienstleistungen |
| Produktgruppe 0901            | Overhead                            |

**Produktbeschreibung:**

Der Produktgruppe 0901 sind im Wesentlichen zugeordnet:

- Fachbereich R500 Finanzen und Bauen, Finanzverwaltung (zentr. Aufgaben) einschl. Bistumskasse, Finanzaufsicht wirtsch. selbst. Einrichtungen, Controlling (neu)
- Abt. Personalangelegenheiten BGV und Einrichtungen
- Abt. ZGast Bistum und Einrichtungen
- Bauverwaltung (zentr. Aufgaben) einschl. Bauverwaltung, -betreuung BGV u. kirchl. Einrichtungen
- Hausverwaltung, Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
- 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)

Auf gesonderte Erläuterungen zu den IT-Servicekostenpauschalen je Produkt wird verzichtet.

Beteiligte Kostenstellen: 101100, 104200, 104500, 105010, 105110, 105200, 105240, 106040, 106100

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

**Produktübersicht:**

| Produkt | Bezeichnung        | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------|---------|--------------|----------------|
| 090101  | Personalmanagement | 0 €     | 1.907.690 €  | -1.907.690 €   |

*Aufwendungen für die Fachbereichsleitung R 400 sowie für die Abt. BGV-Personal*

*50 Personalaufwendungen:*

1.851,7 T€ Bezüge des Personals

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 090102  | ZGast BGV   | 0 €     | 1.356.880 €  | -1.356.880 €   |

*Aufwendungen für die Abt. Entgeltmanagement (ZGast) – hier SG Bistum und Steuerungsunterstützung*

*50 Personalaufwendungen:*

1.318,2 T€ Bezüge des Personals

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 090103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Finanzverwaltung              | 0 €      | 2.342.940 €  | -2.342.940 €   |
| <i>Aufwendungen für die Fachbereichsleitung R 500, des SG Haushaltsmanagement, des SG Bistumskasse und des SG Steuerwesen</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |          |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>2.262,8 T€ Bezüge des Personals</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>Zentrale Veranschlagung der Reisekosten in Höhe von 40 T€ für den Fachbereich R500</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Zentrale Dienste BGV          | 30.350 € | 583.533 €    | -553.183 €     |
| <i>Aufwendungen für das SG Allgemeine Dienstleistungen / Zentraler Einkauf</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                               |          |              |                |
| <p><i>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i><br/>Es handelt sich um Mieterträge und Nebenkostenerstattungen für eine Hausmeisterwohnung (11.850,-- €)</p> <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/>Kostenersatz für gärtnerische Tätigkeiten bei verschiedenen Einrichtungen (16.000,-- €).</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>498,6 T€ Bezüge des Personals zzgl. 4,2 T€ Beiträge zur Unfallversicherung</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/>Aufwendungen für die Unterhaltung des Fuhrparks des Bischöflichen Generalvikariates und die Instandhaltung der Grundstücke durch gärtnerische Tätigkeiten (36.450,-- €).</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>Gebäudesachversicherung, Geräte und Ausstattung (6.900,-- €).</p> <p><i>57 Bilanzielle Abschreibungen:</i><br/>Abschreibungen auf das bewegliche Anlagevermögen (12.346,-- €) und auf die Liegenschaft Annette-Allee 43, Münster, Wohnhaus und Gärtnerhalle (8.567,-- €).</p> |                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Finanzaufsicht Einrichtungen  | 0 €      | 238.740 €    | -238.740 €     |
| <i>Aufwendungen für das SG Finanz- und Investitionsaufsicht der wirtschaftlich selbständigen Einrichtungen</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                               |          |              |                |
| <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>233,2 T€ Bezüge des Personals</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bauverwaltung zentr. Aufgaben | 0 €      | 926.720      | - 926.720 €    |
| <i>Aufwendungen für die Abt. Bauwesen sowie das SG Zentrale baufachliche Dienste</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |          |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               |          |              |                |

| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>913,5 T€ Bezüge des Personals</p> <p>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:<br/>5,0 T€ Geschäftsaufwendungen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                              |         |              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Erstellung von Wertgutachten                 | 0 €     | 6.000 €      | -6.000 €       |
| <p>Wertgutachten für Liegenschaften, u. a. auch im Zusammenhang mit Liegenschaftsentwicklungen in den Pfarreien. Wertgutachten werden durch die Kirchengemeinden beauftragt und durch das SG Grundstücksverkehr plausibilisiert. Nur in Einzelfällen soll ein externer Gutachter beauftragt werden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |         |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>Honorare für eventuelle Wertgutachten. Ca. 3 T€ je Gutachten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wiederkehrende Prüfungen                     | 0 €     | 60.000 €     | -60.000 €      |
| <p>Die öffentlich oder gewerblich genutzten Gebäude des Bischöfl. Generalvikariates werden gemäß der Trinkwasserverordnung 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.</p> |                                              |         |              |                |
| <p>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:<br/>60,0 T€ Aufwendungen für die wiederkehrenden Prüfungen gemäß Trinkwasserverordnung.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | städtebauliche Analysen, Machbarkeitsstudien | 0 €     | 0 €          | 0 €            |
| <p>Studien und Analysen zur Nach- und Umnutzung von Gebäuden und Liegenschaften sowie Ordenseinrichtungen in bistumseigener und sonstiger Trägerschaft. In der jüngeren Vergangenheit hat sich gezeigt, dass bistumseigene Areale nicht mehr der derzeitigen Nutzung gerecht werden und eine Überplanung zur weiteren, eventuellen Umnutzung notwendig ist.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                              |         |              |                |
| <p>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:<br/>Für Planer, Gutachter und Sachverständige zur Durchführung dieser Analysen wurden im Vorjahr 150.000,-- € eingeplant. Die Mittel sind mit HV 30 übertragbar, 2026 werden noch genügend Mittel zur Verfügung stehen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                              |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                  | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Einführung der E-Vergabe                     | 0 €     | 10.000 €     | -10.000 €      |
| <p>Es ist vorgesehen, in der Abteilung Bauwesen die E-Vergabe nach VOB einzuführen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |         |              |                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                              |         |              |                |



| <b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br>10,0 T€ für die ersten Schritte der Einführung einer E-Vergabe.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                               |          |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090111                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bauverwaltung, -betreuung für BGV u. kirchliche Einrichtungen | 46.700 € | 1.786.470€   | -1.739.770 €   |
| <i>Aufwendungen für die Sachgebiete Bauunterhaltung Bistum sowie Schulen und Bildungseinrichtungen.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                               |          |              |                |
| <b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br>50%ige Personalkostenerstattung von der Domverwaltung für die Betreuung des Doms (und weiterer Liegenschaften) durch die bischöfliche Bauabteilung (46,7 T€)                                                                                                                                                                                                                     |                                                               |          |              |                |
| <b>50 Personalaufwendungen:</b><br>1.759,0 T€ Bezüge des Personals                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                                                   | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090112                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Technische Dienste                                            | 96.019 € | 1.461.347 €  | -1.365.328 €   |
| <i>Aufwendungen für das Sachgebiet Technische Dienste (Poststelle, Fahrer)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                               |          |              |                |
| <b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b><br>Auflösung von Sonderposten aufgrund entsprechender Zuschüsse für Einrichtungsgegenstände (3.875,-- €).                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                               |          |              |                |
| <b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br>Erträge aus Verkäufen (10,0 T€)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                               |          |              |                |
| <b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br>Kostenerstattungen im Bereich der Technischen Dienste. Hier insbesondere im Rahmen der Dienstwagengestellung für BGV-Mitarbeiter. Derzeit sind ca. 25 Leasing-Dienstwagen im Einsatz (82,1 T€)                                                                                                                                                                                   |                                                               |          |              |                |
| <b>50 Personalaufwendungen:</b><br>822,7 T€ Bezüge des Personals                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                               |          |              |                |
| <b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br>194,0 T€ für die Bewirtschaftung des Fuhrparks (Tankkosten, Reparaturen usw.)                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                               |          |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>335,0 T€ für das Leasing der Fahrzeugflotten des Bistums. Diese 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.<br>37,0 T€ Versicherungen, KFZ-Steuer und sonstige Aufwendungen. |                                                               |          |              |                |
| <b>57 Bilanzielle Abschreibungen:</b><br>48.447,-- € Fahrzeugflotte BGV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                               |          |              |                |
| <b><u>Finanzplan</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                               |          |              |                |
| <b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b><br>Die abgängigen Autos der Kfz-Flotte müssen bei Bedarf durch neue ersetzt werden. In 2026 sind drei Fahrzeug zu ersetzen 90,0 T€.                                                                                                                                                                                                                               |                                                               |          |              |                |

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                              | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 090113                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Audit - Beruf und Familie                | 0 €       | 30.730 €     | -30.730 €      |
| <p><i>Das audit berufundfamilie ist ein strategisches Managementinstrument, das Unternehmen und Institutionen dazu nutzen, ihre Personalpolitik familien- und lebensphasenbewusst auszurichten. Die Arbeitgeber, die sich dem audit stellen, erarbeiten gemeinsam mit uns passgenaue und bedarfsgerechte Maßnahmen. Im Bistum Münster ist diese Aufgabe personell an die Fachstelle Personalentwicklung angebunden.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |           |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>30,7 T€ Bezüge des Personals</p> <p>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br/>Kosten der Re-Zertifizierung für das Audit-Beruf und Familie fallen in regelmäßigen Abständen an (2024 = 9,5 T€).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                              | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090114                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | PME-Familienservice                      | 0 €       | 27.000 €     | -27.000 €      |
| <p><i>Fortlaufende Dienstleistungskosten für den Vertrag mit pme-Familienservice GmbH (Service/-Beratungsangebote im Bereich Pflege von Angehörigen , Kinderbetreuung für die Mitarbeitenden im BGV).</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |           |              |                |
| <p>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br/>27,0 T€ Dienstleistungskosten für den pme-Familienservice</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                              | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090115                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Leitbild Bistum Münster                  | 0 €       | 30.730 €     | -30.730 €      |
| <p><i>Entwicklung und Umsetzung des Leitbildes für das Bistum Münster: "Wir stärken die Menschen. Wir klären die Sachen. Wir fördern Vertrauen, indem wir vertrauen." Die Aufgabe ist personell an die Fachstelle Personalentwicklung angebunden.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                          |           |              |                |
| <p>50 Personalaufwendungen:<br/>30,7 T€ Bezüge des Personals</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                          |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                              | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090116                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Allgemeine Personalnebenaufwendungen BGV | 446.500 € | 3.696.500 €  | -3.250.000 €   |
| <p><i>Diverse, im Speziellen nicht zuordbare Aufwendungen im Generalvikariates.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |           |              |                |
| <p>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</p> <p>316.500,-- € Dem geschätzten Planansatz (Vorjahr 295 T€) liegt folgende Aufteilung zugrunde:</p> <p>rd. 135,0 T€ Eigenleistung von Mitarbeitern/-innen zu den Monatskarten der Stadtwerke Münster im Rahmen des Firmenabos.<br/>Der Ansatz ist mit der Einführung des „Deutschland-Tickets“ erheblich gesunken.</p> <p>rd. 180,0 T€ Erstattung der Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung durch Einrichtungen/Schulen des Bistums</p> <p>rd. 1,5 T€ Kostenerstattungen für Gripeschutzimpfungen d. gesetzl. Krankenkassen</p> <p>30.000,-- € Erstattung von Beihilfeaufwendungen für in andere Bistümer abgeordnete Geistliche.</p> |                                          |           |              |                |

60.000,-- € Es wird ein Förderbetrag zur betrieblichen Altersversorgung (nach § 100 EstG) erwartet. Die Höhe kann nur geschätzt werden (Vorjahr 52 T€).

#### 45 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. Der Ansatz ist mit 40 T€ geschätzt.

#### 50 Personalaufwendungen:

440.000,-- € Die arbeitnehmerseitigen Aufwendungen für das „Jobrad“ werden durch Gehaltseinbehalte bei den Arbeitnehmern refinanziert.

1.223.700,-- € VBG-Beiträge für Bildungseinrichtungen (Schulen/Bildungshäuser), Verwaltungsunternehmen (BGV und Einrichtungen), Religionsgemeinschaften (Pfarreien) und ehrenamtliche Personen.

100.000,-- € 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. (2025 = 150 T€)

534.700,-- € Bei den Aufwendungen für den Arbeits- und Gesundheitsschutz der Mitarbeiter rechnet die Planung mit einer erheblichen Preissteigerung. Die Dienstleister MEDITÜV und ASZ haben seit dem Jahr 2017 keine Preisanpassung mehr vorgenommen. Die Anforderungen an den Arbeitsschutz werden immer größer. Das Bistum bedient hier auch die Pfarreien und Einrichtungen. Der nebenstehende Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

175.000,-- € Sicherheitstechnische Betreuung inkl. kirchengemeindl. Friedhofspersonal

55.800,-- € Arbeitsmedizinische Betreuung  
jeweils der Pfarreien, Bildungshäuser, Kitas, Schulen inkl. des pfarrgemeindlichen Friedhofspersonals

120.000,-- € Betreuung der Pfarreien/Kitas durch Ortskräfte

26.600,-- € Arbeitsmedizinische Betreuung im Bischöflichen Generalvikariat und in Einrichtungen

10.000,-- € „Arbeitsschutz mit System“ = Honorare für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung

42.500,-- € Allgemeine Ausgaben im Bereich Gesundheitsschutz (Kurse, Gesundheitstag, Ausstattung, Schutzkleidung, u. a. )

1.800,-- € Gripeschutzimpfungen

103.000,-- € Aufbau eines betrieblichen Gesundheitsmanagements mit einem Firmenfitnessangebot für Mitarbeitende, Betriebssport.

750.000,-- € Bis 2016 wurde das KZVK-Sanierungsgeld erhoben: der darauf folgende KZVK-Finanzierungsbeitrag ist im Jahr 2021 dem neuen KZVK-Angleichungsbeitrag gewichen. Die KZVK stellte ihr Finanzierungssystem damit vollständig um. Durch die Abkehr vom Prinzip der versicherungsmathematischen Vollabdeckung auf einen Zielkapitaldeckungsgrad von unter 100% ist auch die Höhe des AG-Anteils gesunken.

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

415.000,-- € Honorare zur Beihilfeabrechnung der PAX-Familienfürsorge (PAX-FK) bzw. der GSC-Service- und Controlling GmbH gem. Dienstleistungsvertrag (bei geschätzt 14.500 Abrechnungsfällen rd. 400 T€) und für die Verwaltungsgebühren im Zusammenhang mit der Einführung von Langzeitkonten/Lebensarbeitszeitkonten (15 T€).

5.000,-- € Aufwendungen für diverse kleinere personalrechtliche Sondersachverhalte z. B. (SV-Prüfungen).

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

141.600,-- € Die Stadtwerke Münster passen die Kosten für das Firmenabo jährlich an. Die Ausgaben werden auf Basis der Zahl der derzeit vergebenen Job-Tickets mit rd. 135,0 T€ eingeplant. Die Kosten sinken durch die Einführung des 49-Euro-Tickets.

Die Kosten für arbeitsmedizinische Untersuchungen sind separat zu vergüten (6,6 T€), da sie gem. Präventionsvereinbarung nicht im Rahmen der arbeitsmedizinischen Einsatzzeit erbracht werden dürfen.

6.500,-- € Neben den Aufwendungen für Nachrufanzeigen werden Gebühren für ärztliche Bescheinigungen, Ausnahmegenehmigungen gem. MuSchG und sonstige Auslagen erstattet.

50.000,-- € Arbeitgeberzuschuss zum Firmen-Abo für Mitarbeitende in niedrigeren Entgeltgruppen.

| Produkt | Bezeichnung      | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------|----------|--------------|----------------|
| 090117  | Beihilfen Bistum | 20.000 € | 180.000 €    | -160.000 €     |

*Beihilfeabwicklung für das Personal im Bischöflichen Generalvikariat.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

20.000,-- € Beihilfeerstattungen für BGV Personal durch Dritte.

**50 Personalaufwendungen:**

180.000,-- € Mit der Haushaltsplanung 2018 wurden die Beihilfen erstmals getrennt nach Schulpersonal, Priestern und Mitarbeitern in BGV und Einrichtungen dargestellt.  
2025 werden Aufwendungen in Höhe von rd. 180,0 T€ für die Angestellten und Beamten des BGV erwartet (Vorjahr 180,0 T€).

| Produkt | Bezeichnung                          | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 090118  | Beihilfen selbständige Einrichtungen | 5.000 € | 100.000 €    | -95.000 €      |

*Beihilfeabwicklung für das Personal in sonstigen Einrichtungen.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

5.000,-- € Beihilfeerstattungen von sonstigen Einrichtungen für Angestellte, Beamte und Priester in Einrichtungen. Der Ansatz kann unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse weitestgehend nur geschätzt werden.

**50 Personalaufwendungen:**

100.000,-- € Mit der Haushaltsplanung 2018 wurden die Beihilfen erstmals getrennt nach Schulpersonal, Priestern und Mitarbeitern in BGV und Einrichtungen dargestellt.  
100,0 T€ entfallen auf die Einrichtungen (Vorjahr 150,0 T€) Die Aufwendungen im Gesundheitswesen steigen insgesamt weiter an; die Zahl der Beihilfeempfänger nimmt hingegen stetig ab.

| Produkt | Bezeichnung                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------------|----------|--------------|----------------|
| 090119  | Allg. Sachaufwendungen BGV | 85.000 € | 1.070.300 €  | -985.300 €     |

*Diverse, im Speziellen nicht zuordbare Sachkosten im Generalvikariat.*

**44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

50.000,-- € Erstattungen Dritter für Büromaterialien, Kopien, Porto und Fernmeldekosten.

35.000,-- € Erstattungen von Reisekosten, die dem BGV durch Mitarbeiter dieser Einrichtungen entstanden sind (5 T€), und Kostenerstattungen für Mitarbeiterbesinnungstage (30 T€)

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

6.000,-- € Kosten für externe Druckaufträge

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

250.000,-- € Hierbei handelt es sich um die gesamten Fracht- und Portoaufwendungen der Diözesanverwaltung.

70.000,-- € Die Pauschale ist für die allgemeinen Bewirtungskosten und diverse Großveranstaltungen der Bistumsleitung bestimmt (Betriebsfest, Dienstjubiläen und Verabschiedungen, Mitarbeiterbesinnungstage etc.). Es sollen weiterhin überwiegend "Fair Trade"- bzw. "Bio"-Produkte eingesetzt werden.

65.000,-- € Fernmeldekosten und laufender Bürobedarf des Generalvikariates. Es werden auf Anraten des Umweltmanagements weiterhin vermehrt Umweltprodukte (Blauer Engel) eingesetzt, die Mehrkosten liegen hier bei bis zu 20 %.

28.000,-- € Mitgliedsbeiträge für verschiedene Einrichtungen: LAG Kath. Erwachsenenbildung, Deutscher Versicherungsdienst, KGST, KEB, etc.

60.000,-- € Allgemeiner Geschäftsaufwand im Zusammenhang mit Büroumzügen innerhalb des Generalvikariates.

200.000,-- € Ansatz für externe Rechtsberatungen und sonstige Gutachten.

55.000,-- € Der HH-Ansatz beinhaltet Kosten für den Sitzungsbedarf (Kaffee, Tee, Getränke, Plätzchen etc.) und diverse Großveranstaltungen der Bistumsleitung (Arbeitnehmervertretertreffen, Verabschiedungen etc.).

40.000,-- € Die Mittel sind für diverse Veranstaltungen (Jubiläen, Messen, Events, etc.) im Jahr 2026 bestimmt.

93.000,-- € Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die Dienstreise-Fahrzeug-Versicherungen der haupt-, neben- und ehrenamtlichen Mitarbeiter auf angeordneten Dienstreisen.

65.000,-- € Reisekosten für den gesamten Fachbereich 400.

140.000,-- € Kosten für Abonnements (u. a. elektronischer Pressespiegel, KNA, Rechts- und Gesetzesblätter etc.).

| Produkt | Bezeichnung                          | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 090120  | Personalentwicklung und -beschaffung | 0 €     | 140.000 €    | -140.000 €     |

**Aufwendungen für die Personalbeschaffung.**

**54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

140.000,-- € Zu den Personalbeschaffungskosten gehören insbesondere die Kosten für Stellenausschreibungen in Tages- und Fachzeitungen sowie Fahrtkostenerstattungen an Bewerber anlässlich

| Vorstellungsgesprächen und Gebühren für ärztliche Bescheinigungen, Gesundheitszeugnisse, Gutachten, etc. Um einen größeren Bewerberkreis anzusprechen, werden externe Stellenanzeigen und -ausschreibungen in Zeitungsausgaben mit größerem Verbreitungsgebiet veröffentlicht. (2025 = 140 T€)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |          |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                    | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ausbildung von Auszubildenden                  | 2.500 €  | 584.800 €    | -582.300 €     |
| <i>Aufwendungen im Rahmen der Ausbildung von Berufsanfängern im Bischöflichen Generalvikariat.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                |          |              |                |
| <p><i>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</i><br/>Es handelt sich um öffentliche Zuschüsse, z. B. der Bundesagentur für Arbeit für die Ausbildung von Menschen mit Einschränkungen gem. § 73 SGB III (2500,-- €).</p> <p><i>50 Personalaufwendungen:</i><br/>496,9 T€ Bezüge der Auszubildenden des Generalvikariates</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>65.950,-- € an allgemeinen Aufwendungen für die Auszubildenden im Bischöflichen Generalvikariat, hiervon allein 28,0 T€ Kurs-, Lehrgangs- und Prüfungsgebühren und 12,6 T€ für die Gewinnung von Auszubildenden (Jobmessen, Material, Veröffentlichungen, etc.), des Weiteren 18,7 T€ für gemeinsame Veranstaltungen (Inselstage, TRO, u. ä.)</p> |                                                |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                    | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090122                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Aus- und Fortbildung von Mitarbeitenden        | 12.000 € | 260.000 €    | -248.000 €     |
| <i>Aufwendungen im Rahmen der Aus- und Fortbildung von Mitarbeitenden des Generalvikariates</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |          |              |                |
| <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i><br/>Kostenerstattungen durch Einrichtungen und Teilnahmegebühren für die Angestelltenlehrgänge I und II (12,0 T€)</p> <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>Mit 260.000,-- € 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.</p>                                                                                                                                                                                                                                          |                                                |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                    | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090123                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Talentmanagement                               | 0 €      | 0 €          | 0 €            |
| <i>Das Talentmanagement ist im neuen Produkt 090128 „Nachwuchs- und Führungskräfteentwicklung“ aufgegangen.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bezeichnung                                    | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090124                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Versicherungsleistungen, Schadensregulierungen | 60.000 € | 724.000 €    | - 664.000 €    |
| <i>Zugunsten des Bistums und der Pfarreien wurden Sammelversicherungen abgeschlossen, die sich auf mehrere gebäudebezogene Versicherungen (Feuer, Sturm, Einbruch, Diebstahl, Inventar, etc.), Haftpflichtversicherungen, Bauleistungsversicherungen, eine Unfallversicherung und sonstige kleinere Versicherungsverträge verteilen. In diesem Produkt handelt es sich um den Anteil der Bistumsverwaltung an diesen Versicherungen.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                |          |              |                |
| <i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |          |              |                |

60.000,-- € aus Erstattung bzw. Refinanzierung von Versicherungsprämien für vermieteten Wohnraum durch Wohnungen des Bistums.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

720.000,-- € werden für zugunsten des Bistums (einschl. Einrichtungen) abgeschlossenen Sammelversicherungen benötigt. Sie beziehen sich auf mehrere gebäudebezogene Versicherungen (Feuer, Sturm, Einbruch, Diebstahl, Inventar, etc.), Haftpflichtversicherungen, Bauleistungsversicherungen, eine Unfallversicherung und sonstige kleinere Versicherungsverträge.

4.000,-- € werden für z.B. Dienstreise-Fahrradschäden vorgehalten.

| Produkt | Bezeichnung                               | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 090125  | Leistungen aufgrund Strukturveränderungen | 0 €     | 100.000 €    | -100.000 €     |

*Die Haushaltsmittel dienen dazu, die notwendigen Strukturveränderungen in der Verwaltung sozialverträglich umzusetzen und/oder zu begleiten.*

*53 Transferaufwendungen:*

Mit 100.000,-- € handelt es sich um einen Pauschalansatz.

| Produkt | Bezeichnung                     | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 090126  | Gebäude- / Immobilienmanagement | 0 €     | 1.284.560 €  | -1.284.560 €   |

*Aufwendungen für das Sachgebiet Kaufm. Gebäude- / Liegenschaftsmanagement*

*50 Personalaufwendungen:*

1.262,6 T€ Bezüge des Personals

| Produkt | Bezeichnung       | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------------|---------|--------------|----------------|
| 090127  | Chancengleichheit | 0 €     | 16.000 €     | -16.000 €      |

*Programm Chancengleichheit im Rahmen der Personalentwicklung*

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Aufwendungen für das Programm "Chancengleichheit" zur Gleichstellung.

| Produkt | Bezeichnung                              | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 090128  | Nachwuchs- und Führungskräfteentwicklung | 0 €     | 250.500 €    | -250.500 €     |

*Das Programm zur Nachwuchs- und Führungskräfteentwicklung vereint die bisherigen Aufwendungen für das Talentmanagement, das Mentoring und die Qualifizierungsmaßnahmen für Führungskräfte. Außerdem werden hier die Kosten für z.B. "Führungskräftefortbildung" verortet. Das Produkt beinhaltet die Förderung und Weiterqualifizierung der Bestandsführungs-kräfte.*

*50 Personalaufwendungen:*

15,0 T€ für Honorare

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

200,0 T€ für die Nachwuchs- und Führungskräfteentwicklung

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Aufwendungen für einen Führungskräftefachtag 2026 (35 T€) sowie Fahrtkostenerstattungen (500 €).



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                       | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 8.173,09                | 3.100                 | 6.375                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 13.688,76               | 21.850                | 21.850                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 686.061,83              | 716.736               | 735.844               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 55.329,48               | 45.000                | 40.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>763.253,16</b>       | <b>786.686</b>        | <b>804.069</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                           | -11.825.656,79          | -14.340.000           | -14.934.130           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                        | -1.223.159,36           | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -1.494.374,37           | -1.074.720            | -998.450              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | -64.672,74              | -55.325               | -69.360               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | -1.907.944,54           | -2.812.550            | -2.913.900            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>-16.515.807,80</b>   | <b>-18.282.595</b>    | <b>-18.915.840</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                              | <b>-15.752.554,64</b>   | <b>-17.495.909</b>    | <b>-18.111.771</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>        | <b>-15.752.554,64</b>   | <b>-17.495.909</b>    | <b>-18.111.771</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-15.752.554,64</b>   | <b>-17.495.909</b>    | <b>-18.111.771</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                          |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                     |                         | -236.000              | -259.600              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                      | <b>-15.752.554,64</b>   | <b>-17.731.909</b>    | <b>-18.371.371</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0901 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -177.251,56             | -52.000               | -106.000              | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-177.251,56</b>      | <b>-52.000</b>        | <b>-106.000</b>       | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-177.251,56</b>      | <b>-52.000</b>        | <b>-106.000</b>       | <b>0</b>  |

|                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                     |
| Produktbereich 09             | Verwaltung, zentr. Dienstleistungen |
| Produktgruppe 0902            | IT                                  |

#### Produktbeschreibung:

In der Produktgruppe 0902 werden die Sach- u. Personalaufwendungen nachfolgender Organisationseinheiten abgebildet:

Abteilung 630 Informationstechnologie

Referat 701 Informations- und IT-Sicherheit

#### Kurzbeschreibung:

Die Abteilung 610 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.

#### Stelle des Informationssicherheitsbeauftragten

Die Stelle des Informations- und IT-Sicherheitsbeauftragten im Bischöflichen Generalvikariat bearbeitet über den Schwerpunkt IT hinaus alle Aspekte der Informationssicherheit. Der Informations- und IT-Sicherheitsbeauftragte ist verantwortlich für die Einführung und den Betrieb eines Managementsystems für die Informationssicherheit nach ISO/IEC 27001. Er ist Ansprechpartner für alle Mitarbeitenden in Fragen der Informationssicherheit, bei Sensibilisierungsschulungen und bei Sicherheitsvorfällen.

#### 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).

Beteiligte Kostenstellen: 104500, 105110, 106040, 106100,

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

Von der IT-Abteilung werden folgende Services betreut:

| Stand 06/24 | Stand 06/25 |                                                           |
|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------|
| 13.370      | N.N         | Mailaktivierte Benutzer im Verwaltungsnetz (ohne Schulen) |
| 16.114      | N.N         | Userobjekte gesamt                                        |
| 7.012       | N.N         | Computer Objekte (ohne ThinClients und Mobile Devices)    |
| 1.931       | N.N         | IT-relevante Standorte                                    |
| 3.253       | N.N         | Drucker (inkl. Scan to Mail etc.)                         |
| 21.978      | N.N         | verschiedene lokale Berechtigungsgruppen                  |

In den vorgenannten Daten nicht berücksichtigt sind Programme, welche eine eigene Konfiguration erfordern, wie z.B. Datenbanken, KitaPlus, NAV-K, NAV-O, NAV-L, GIS, ProfiCash, etc. sowie alles, was über Azure AD / Cloud abgebildet wird.

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |              |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bezeichnung | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | IT          | 12.397.620 € | 22.503.662 € | -10.106.042 €  |
| <p><i>Nachdem im Jahr 2017 der Kirchensteuerrat der Ablösung der TCO-Systematik (Total Coast of Ownership) durch ein bistumsweites System mit Servicekostenpauschalen zugestimmt hat, sind inzwischen nahezu alle Pfarreien, Kitas und KÖBs und unselbständigen Einrichtungen an die Bistums-IT angeschlossen. Dies hatte eine erhebliche Anhebung der betreuten PC-Arbeitsplätze bzw. IT-Services zur Folge.</i></p> <p><i>Im Rahmen des neuen DigitalPakts Schulen des Landes NRW wurden darüber hinaus die Lehrer und bedürftige Schüler der bischöflichen Schulen seit 2021 mit allein insgesamt rd. 4.200 zusätzlichen Endgeräten (Tablets) ausgestattet. Die tatsächlichen Aufwendungen und Auszahlungen für dieses Projekt werden inkl. Landesseitig finanzierten Personalstellen in der Produktgruppe 0601 (Schulen; Overhead) ausgewiesen. Jedoch führt dieses Projekt insgesamt zu einem organisatorischen Mehraufwand in der IT-Abteilung.</i></p> <p><i>Im Zuge des sukzessiv weiter fortschreitenden Ausbaus der Servicekostenpauschalen werden IT-Services festgestellt und deren Kosten ermittelt. Die so ermittelten Pauschalen werden Dritten, wie z. B. Pfarreien und Einrichtungen, bei Inanspruchnahme in Rechnung gestellt. Seit dem Jahr 2021 werden die Pauschalen auch innerhalb des Bischöflichen Generalvikariates für eine verursachungsgerechte Kostendarstellung verrechnet.</i></p> <p><i>Die Summe der innerhalb des BGV verrechneten IT-Services (vgl. interne Leistungsbeziehungen, einzelne Produktgruppen) beträgt 2026 insg. 2.384.620,-- €. Es wird auf die Ausführungen im Vorbericht verwiesen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |              |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Es handelt sich im Wesentlichen um die geplanten echten (externen) Erstattungen der IT-Servicekostenpauschalen. Geplant werden folgende bereits absehbare Refinanzierungsbeträge aus den Pfarreien, TEK und KÖB (Kath. öffentliche Büchereien), den Schulen und sonstigen Einrichtungen. Aufgrund der fortschreitenden Servicekostenberechnung und der Abhängigkeit vom Bedarf in der Fläche kann der Ansatz nur geschätzt werden.</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>10.000,-- € Erlöse aus Verkauf abgeschriebener Hardware</p> <p><b>48 Interne Leistungsverrechnung:</b><br/>Aus der internen Leistungsverrechnung innerhalb der Organisation des Bischöflichen Generalvikariates und für das hauptamtliche Seelsorgepersonal ergeben sich für die IT folgende Erträge<br/>1.184.620,-- € BGV und unselb. Einrichtungen (führt zu Aufwendungen in den betroffenen Produktgruppen)<br/>1.200.000,-- € Hauptamtliches Seelsorgepersonal (führt zu Aufwendungen in der PG 0702)</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>6.185,6 T€ an Dienstbezügen der Abteilung 630 – Informationstechnologie – Der Stellenumfang in der IT-Abteilung ist durch die vom Kirchensteuerrat festgelegten Betreuungsquoten abhängig von der Anzahl der betreuten PC-Arbeitsplätze.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br/>2.900.000,-- € Dienstleistungskosten im Rahmen der allgemeinen IT-Unterhaltung. Es wird externe Mitarbeit weiterhin benötigt. Unterstützung in den Bereichen Stammdaten (Leistungsverrechnung, Cloud Migration KiTa, Service Desk und Fieldservice. Die Citrix Ablösung Ende 2025 wird hier für weitere Aufwände für die Migration aus Citrix in die Cloud sorgen.</p> <p>400.000,-- € konsumtive Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung (IT)</p> <p>Das Rollout im kirchengemeindlichen Bereich (Verwaltung, Kitas, KÖB, Seelsorgepersonal etc.) ist abgeschlossen. Sukzessive werden weitere Bistumsbereiche (z. B. unselbständige Einrichtungen) angeschlossen und die Bepreisung der Services aufgebaut.</p> |             |              |              |                |

Durch die Einführung des neuen Finanzwesens, welches zu einer Neubewertung jeder Aufwandsart im Zuge der Planung geführt hat sowie aber auch durch eine fortschreitende Anwenderzahl der IT-Services, die unterschiedlichen Bedürfnisse der Servicenehmer und insgesamt steigende Kosten im IT-Sektor ergeben sich auch im Jahr 2026 größere Verschiebungen zwischen den Aufwandsarten.

*53 Transferaufwendungen:*

Mitarbeitern mit grundsätzlichem Anspruch auf ein Diensthandy wird alternativ für den dienstlichen Einsatz ihrer privaten Smartphones ein Zuschuss gewährt. Nach aktuellem Stand werden 36.000,-- € benötigt.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

8.600.000,-- € Pflege und Unterhaltung von IT-Programmen

Bezüglich der Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege, sowie die Entwicklung der IT-Landschaft im Bistum Münster wird zunächst auf die Ausführungen im Vorbericht und zur Produktgruppe 0902 im NKF-Bistumshaushaltsplan verwiesen.

Steigende Anwenderzahlen verursachen höhere Lizenzgebühren für div. Anwendungen, insb. Microsoft Lizenzen. Zudem werden die meisten Anwendungen als Subskription mit laufenden Kosten beschafft, sodass eine weitere Verlagerung von den investiven zu den konsumtiven Kosten zu verzeichnen ist.

Die Migration in die Cloud geht mit dem Abschluss weiterer Abo-Verträge einher. Die meisten Anwendungen werden bei Betrieb in Business Central (Navision in der Cloud) laufende Kosten verursachen. Es gibt kaum noch Kauf-Lizenzen.

Rollout VIS für ZR, Doppelbetrieb New System und NAV-K, Neuer Service LMS 365, Restarbeiten Citrix-Migration.

700.000,-- € Fernmeldeaufwendungen und hier im Wesentlichen für die Gigabit-Internetanschlüsse der Schulen, Mobilfunk, laufende Telefonverträge.

17.500,-- € Laufender Bürobedarf und Tagungen

340.000,-- € Schulungsaufwand im Zusammenhang mit dem Einsatz neuer Software in diversen Bistumsbereichen (290 T€) sowie Fortbildungskosten für Mitarbeitende in der IT-Abteilung (50 T€). Es wird ein erhöhter Schulungsaufwand für den Umgang mit Microsoft 365 erwartet (in Vorbereitung der Citrixablösung).

1.800.000,-- € Leasingkosten für Multifunktionsgeräte und Arbeitsplatz-Hardware. Perspektivische lineare Reduzierung durch Hardwarekauf. Der Ansatz kann 2026 trotz Umstellung auf den Kauf von Hardware aufgrund bestehender Verträge allerdings nicht reduziert werden (2025 = 1,25 Mio. €)

784.000,-- € 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. 784 T€ veranschlagt. Mehrkosten entfallen seit 2024 auf die Ablösung der postalischen durch eine digitale Gehaltsmitteilung.

*57 Bilanzielle Abschreibung:*

590.481,-- € IT-Ausstattung (Hardware, Lizenzen)

Das weitgehende Leasing von IT-Hardware führte bislang zu abschmelzenden Abschreibungsbeträgen. Durch die Umstellung von Leasing auf Kauf und die anvisierten Hardwarekäufe im Jahr 2026 werden in 2026 jedoch wieder höhere Abschreibungsbeträge erwartet (2025 = 334,5 T€).

56.571,-- € Abschreibungen auf Software und Kauflizenzen

## Finanzplan

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

Die IT-Abteilung plant Hardwarekäufe in einem Umfang von rd. 2,3 Mio. €. Hintergrund ist die Ablösung von Leasing zu Hardwarekauf, der Ausbau des WLAN in den Einrichtungen, die Ersatzbeschaffung Schul-Hardware aus Fördertöpfen -> Verteilung der notwendigen Investitionen i. d. Schulen von ca. 6 Mio. € auf mehrere Jahre. Des Weiteren sich Lizenzkäufe (VIS) in Höhe von 375 T€ geplant.

| Produkt | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|-------------|---------|--------------|----------------|
| 090204  | IT-Projekte | 0 €     | 1.392.697 €  | -1.392.697 €   |

*Die Aufwendungen für IT-Projekte bzw. Programmentwicklungen, z. B. für die Einführung von Systemen und Programmen, welche sich noch nicht im Echtbetrieb befinden, werden gesondert über dieses Produkt abgewickelt.*

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

950.000,-- € Dienstleistungskosten im Rahmen der IT-Projekte. Es wird externe Mitarbeit benötigt.  
90.000,-- € konsumtive Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung (IT)

### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

315.000,-- € Fortbildungs-, Tagungs- und Entwicklungskosten im Rahmen von IT-Einführungsprojekten.

### *57 Bilanzielle Abschreibung:*

37.697,-- € Abschreibung auf im Jahr 2021 im Rahmen eines Projektes beschaffte Hard- und Software.

## Finanzplan

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

Die IT-Abteilung plant Hardwarekäufe in einem Umfang von rd. 100 T€ (Bodenswitche) und Lizenzkäufe in Höhe von 25 T€ geplant.

| Produkt | Bezeichnung          | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------|---------|--------------|----------------|
| 090205  | Finanzwesen doppisch | 0 €     | 0 €          | 0 €            |

*IT-Projekt: Einführung eines neuen Finanzwesens (Axians Infoma - newsystem) für die gesamte Bistumsverwaltung und angeschlossene Einrichtungen.*

Für die Einführung des neuen Finanzwesens Infoma wurden im Vorjahr noch insgesamt 975 T€ zur Verfügung gestellt. Seit dem 01.01.2025 befindet sich das Programm im Regelbetrieb.  
Daher wurden die regulären Service- und Lizenzkosten in Höhe von 970.000,-- € im Produkt 090201 veranschlagt.

| Produkt | Bezeichnung   | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|---------------|---------|--------------|----------------|
| 090206  | IT-Sicherheit | 0 €     | 367.060 €    | -367.060 €     |

*Um Sicherheitsrisiken und -lücken im Bistum Münster vorzubeugen und die entsprechenden Themen zu überwachen, hat das Bistum Münster sich für die Bestellung eines IT-Sicherheitsbeauftragten entschieden. Die Aufwendungen für die IT-Sicherheit werden in diesem Produkt dargestellt.*

### *50 Personalaufwendungen:*

111,6 T€ Dienstbezüge für die Fachstelle Informations- und IT-Sicherheit

*52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:*

250,0 T€ für Dienstleistungen durch die Fa. CycleSec, welche für die IT-Sicherheit zuständig ist. Aufgrund der Abhängigkeit von IT-Projektverläufen (z.B. technische Sicherheitsanalysen, unvorhergesehene Sicherheitsvorfälle) besteht ein erhöhter Bedarf (2025 = 180 T€)

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0902 Informationstechnologie**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 20.000                | 10.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 10.735.011,20           | 9.659.500             | 10.003.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2.448,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>10.737.459,20</b>    | <b>9.679.500</b>      | <b>10.013.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -5.530.368,62           | -6.080.260            | -6.297.170            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -11.498.610,68          | -4.967.500            | -4.590.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -219.044,20             | -334.546              | -684.749              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -35.930,84              | -32.000               | -36.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -3.520.247,43           | -11.199.000           | -12.556.500           | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-20.804.201,77</b>   | <b>-22.613.306</b>    | <b>-24.164.419</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-10.066.742,57</b>   | <b>-12.933.806</b>    | <b>-14.151.419</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-10.066.742,57</b>   | <b>-12.933.806</b>    | <b>-14.151.419</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-10.066.742,57</b>   | <b>-12.933.806</b>    | <b>-14.151.419</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 2.277.200             | 2.384.620             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -90.000               | -99.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-10.066.742,57</b>   | <b>-10.746.606</b>    | <b>-11.865.799</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0902 Informationstechnologie

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 15.000                | 1.000                 | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>15.000</b>         | <b>1.000</b>          | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -58.020,88              | -960.000              | -2.800.000            | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-58.020,88</b>       | <b>-960.000</b>       | <b>-2.800.000</b>     | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-58.020,88</b>       | <b>-945.000</b>       | <b>-2.799.000</b>     | <b>0</b>  |

|                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                     |
| Produktbereich 09             | Verwaltung, zentr. Dienstleistungen |
| Produktgruppe 0903            | Regional KODA, DIAG, MAV            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Dieser Produktbereich beinhaltet die Aufwendungen des Bistums für</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- die Regional-KODA</li> <li>- die DiAG MAV</li> <li>- die Mitarbeitervertretung (MAV)</li> </ul> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104200, 104500, 1061000<br/>1120000.1120</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |           |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Bezeichnung | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | MAV         | 320.000 € | 569.210 €    | -249.210 €     |
| <p><i>Die Mitarbeitervertretung im kirchlichen Dienst entspricht in etwa dem Personalvertretungsrecht des öffentlichen Dienstes.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Die Kostenerstattungen durch den DiCV und das Offizialat Vechta für die Rechtsberatung durch den KAB-Berufsverband belaufen sich 2025 auf ca. 280.000,-- €.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>99,5 T€ Bezüge für die Mitarbeitervertretung</p> <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>440.000,-- € 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 ebenso wie der DICV Münster (AVR NW) bzw. die Ortsverbände (vgl. Kostenerstattungen und -umlagen). Die Aufteilung der Erstattung ist abhängig von der tatsächlichen Inanspruchnahme der Leistungen. 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.<br/>Diese Vereinbarung wurde zum 01.01.2021 angepasst und die Kostenerstattung aufgrund der Einstellung eines weiteren Rechtssekretärs sowie einer Verwaltungskraft auf rd. 74 % angehoben. Der Mittelbedarf ist abhängig von den in Anspruch genommenen, abrechenbaren Arbeitsstunden.</p> |             |           |              |                |

| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>27 T€ Geschäftsaufwendungen der MAV Bistum.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                       | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090302                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Diözesane Arbeitsgemeinschaft MAV | 48.700 €  | 504.610 €    | -455.910 €     |
| <p><i>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. Bislang waren die Sachkosten der DiAG MAV als Zuweisung an diese in der Planung enthalten. Mit der Direktabbildung des Haushaltsplans der DiAG ab 2025 werden auch die Sachkosten im Detail in dieser Produktgruppe dargestellt.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                   |           |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>Erträge aus Bildungsveranstaltungen der DiAG MAV.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                   |           |              |                |
| <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>215,1 T€ Bezüge für die Diözesane Arbeitsgemeinschaft MAV</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                   |           |              |                |
| <p><b>53 Transferaufwendungen:</b><br/>85.000,-- € Gem. § 12 der Sonderbestimmungen zu § 25 MAVO trägt das Bistum Münster die Kosten für die Diözesane Arbeitsgemeinschaft (DiAG). Hier handelt es sich um die Erstattung der Freistellungskosten. Die Sachkostenzuweisung an die DiAG-MAV wird ab dem Haushaltsjahr 2025 direkt im Bistumshaushalt (ursprünglich Kassengemeinschaft) dargestellt. Durch die Direktdarstellung entfällt die Sachkostenzuweisung an die DiAG auf Ertragsseiten und auf Aufwandsseite, da sich sonst eine Doppeldarstellung ergäbe. Aus diesem Grund entfällt ab dem Jahr 2025 die Zahlung der Sachkostenzuweisung an die DiAG. Das Rechnungsergebnis ist in 2024 so hoch da in dem Jahr noch die Sachkostenzuweisung an die DiAG gezahlt wurde.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                   |           |              |                |
| <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br/>Allgemeine Geschäftsaufwendungen wie Reise- und Fortbildungskosten, Büromaterial, Veröffentlichungen etc. Daneben sind Veranstaltungen in einem Umfang von alleine 115.000,-- € geplant.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                   |           |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bezeichnung                       | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Regional-KODA                     | 152.000 € | 229.091 €    | -77.091 €      |
| <p><i>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 scheiden 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.</i></p> |                                   |           |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Die Kostenerstattungen in Höhe von 152 T€ betreffen die Erstattung der Arbeitgeber-Bruttopersonalkosten für den Geschäftsführer der Regional-KODA und Personalwesenkommission NW sowie die dafür anfallenden Dienstreisekosten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                   |           |              |                |

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.

*50 Personalaufwendungen:*

106,3 T€ Bezüge für die Regional-KODA

*53 Transferaufwendungen:*

61.610,-- € Die Brutto-Personalkosten der KODA-Vertreter werden zu 20 % an die entsendenden Einrichtungen erstattet.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

45.000,-- € Erstellung der jährlich erscheinenden KAVO-Textausgabe inkl. CD-ROM für die NRW-(Erz-)Bistümer (Neuaufgabe des zweiten Bandes im Jahr 2024) und auf das Band "Kirchliches Arbeitsrecht". Der Aufwand für die von ihnen geforderten Exemplare wird von den übrigen (Erz-)Bistümern erstattet.

10.000,-- € Geschäftsaufwendungen

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0903 Regional KODA, DiAG, MAV**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 26.500                | 47.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 458.158,88              | 444.750               | 472.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 750                   | 1.700                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>458.158,88</b>       | <b>472.000</b>        | <b>520.700</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -350.292,26             | -293.910              | -420.840              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -833,16                 | -5.000                | -6.000                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -647.844,97             | -583.610              | -592.771              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -53.836,54              | -184.900              | -280.550              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.052.806,93</b>    | <b>-1.067.420</b>     | <b>-1.300.161</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-594.648,05</b>      | <b>-595.420</b>       | <b>-779.461</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-594.648,05</b>      | <b>-595.420</b>       | <b>-779.461</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-594.648,05</b>      | <b>-595.420</b>       | <b>-779.461</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | -2.500                | -2.750                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-594.648,05</b>      | <b>-597.920</b>       | <b>-782.211</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0903 Regional KODA, DiAG, MAV

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                                     |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                                     |
| Produktbereich 09             | Verwaltung, zentr. Dienstleistungen |
| Produktgruppe 0904            | Materialdienst                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p><i>Aufgaben des Materialdienstes:</i><br/> Über den Materialdienst im BGV werden Druckerzeugnisse und Medien der Fachbereiche S200 und S300 beschafft und verkauft. Daneben ist der Materialdienst für sog. Großversickungen bei besonderen Projekten oder sonstige Aktionen zuständig.<br/> Des Weiteren hat der Materialdienst die Abwicklung des An- u. Verkaufes diverser Materialien für andere Dienststellen innerhalb des Bischöflichen Generalvikariates übernommen.<br/> Bistumsmittel werden dem Materialdienst nicht zugewiesen.<br/> Aufgrund der Umsatzsteuerpflicht, die sich aus der Verkaufstätigkeit ergibt, wird der Materialdienst als eigener Produktbereich geführt.</p> <p><i>Ziel des Materialdienstes:</i><br/> 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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 106050</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |          |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bezeichnung    | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 090401                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Materialdienst | 60.600 € | 40.000 €     | 20.600 €       |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |          |              |                |
| <p><i>Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i><br/> 60.100,-- € Verkauf von Medienprodukten der Fachbereiche S200 und S300 (60.000,-- €) sowie Schutzgebühren (100 €).</p> <p><i>Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/> 40.000,-- € Aufwendungen für die Produktion von Medien für den Fachbereich S300.</p> |                |          |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 0904 Materialdienst**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 60.000                | 60.100                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 169.458,49              | 100                   | 500                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>169.458,49</b>       | <b>60.100</b>         | <b>60.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -29.624,97              | -60.270               | -40.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-29.624,97</b>       | <b>-60.270</b>        | <b>-40.000</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>139.833,52</b>       | <b>-170</b>           | <b>20.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>139.833,52</b>       | <b>-170</b>           | <b>20.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>139.833,52</b>       | <b>-170</b>           | <b>20.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>139.833,52</b>       | <b>-170</b>           | <b>20.600</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |



**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0904 Materialdienst

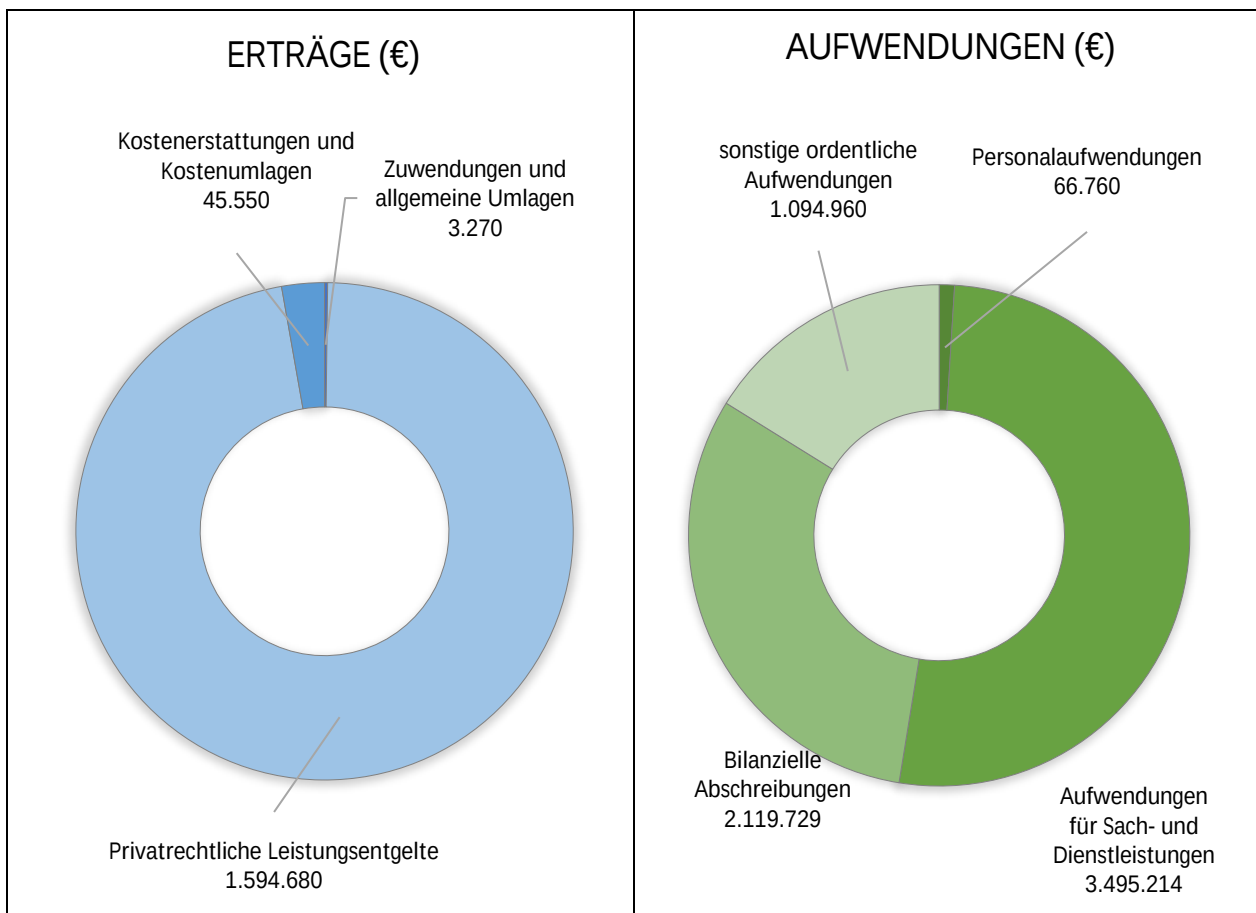
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                           |
| Produktbereich 10             | Gebäude u. Liegenschaften |
|                               |                           |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 10 (Geb. u. Liegenschaften) umfasst folgende Produktgruppen:

- Verwaltungsgebäude
- Dienst- u. Mietwohnungen
- Geschäftsgrundstücke



## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 10 Gebäude und Liegenschaften

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 10.000,00               | 3.500                 | 3.270                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.564.516,54            | 1.886.170             | 1.594.680             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 442.836,52              | 42.760                | 45.550                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.017.353,06</b>     | <b>1.932.430</b>      | <b>1.643.500</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | -61.890,96              | -63.370               | -66.760               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -2.701.086,24           | -2.942.350            | -3.495.214            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -1.848.906,66           | -1.861.186            | -2.119.729            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -1.237.021,23           | -1.103.160            | -1.094.960            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-5.848.905,09</b>    | <b>-5.970.066</b>     | <b>-6.776.663</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-3.831.552,03</b>    | <b>-4.037.636</b>     | <b>-5.133.163</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-3.831.552,03</b>    | <b>-4.037.636</b>     | <b>-5.133.163</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.831.552,03</b>    | <b>-4.037.636</b>     | <b>-5.133.163</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-3.831.552,03</b>    | <b>-4.037.636</b>     | <b>-5.133.163</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 9.485,00                | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | -771.637,09             | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>-762.152,09</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 10 Gebäude und Liegenschaften**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 8.000,00                | 3.500                 | 3.270                 | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.551.044,05            | 1.886.170             | 1.594.680             | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 464.486,60              | 42.760                | 45.550                | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 0,00                    | 0                     | 500                   | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>2.023.530,65</b>     | <b>1.932.430</b>      | <b>1.644.000</b>      | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | -61.890,96              | -63.370               | -66.760               | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -2.800.595,22           | -2.942.350            | -3.495.214            | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -1.237.584,73           | -1.103.160            | -1.094.960            | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-4.100.070,91</b>    | <b>-4.108.880</b>     | <b>-4.656.934</b>     | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-2.076.540,26</b>    | <b>-2.176.450</b>     | <b>-3.012.934</b>     | <b>0</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 12.605,00               | 500                   | 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>12.605,00</b>        | <b>500</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden                   | -50.497,33              | -210.000              | -280.000              | 0         |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                              | -459.473,12             | -10.160.000           | -18.800.000           | 0         |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -43.958,90              | -100.000              | -165.000              | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-553.929,35</b>      | <b>-10.470.000</b>    | <b>-19.245.000</b>    | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-541.324,35</b>      | <b>-10.469.500</b>    | <b>-19.245.000</b>    | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-2.617.864,61</b>    | <b>-12.645.950</b>    | <b>-22.257.934</b>    | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-2.617.864,61</b>    | <b>-12.645.950</b>    | <b>-22.257.934</b>    | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-2.617.864,61</b>    | <b>-12.645.950</b>    | <b>-22.257.934</b>    | <b>0</b>  |

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                           |
| Produktbereich 10             | Gebäude u. Liegenschaften |
| Produktgruppe 1001            | Verwaltungsgebäude        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Produktbeschreibung:</b></p> <p>Im Produktbereich 1001 werden derzeit alle Verwaltungsgebäude zentral ausgewiesen. Derzeit handelt es sich um insgesamt 20 Objekte (Gebäudekostenstellen); 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.</p> <p>Das ehemalige Liudgerhaus wurde bis Mitte 2024 durch das IDP genutzt. Nach dem Umzug des IDP in das Priesterseminar soll das Liudgerhaus wieder für die Verwaltung genutzt werden.</p> <p>Die Gebäude stehen überwiegend im Eigentum des Bistums. Angemietet ist derzeit nur noch das York-House (Abteilung Kirchengemeinden).</p> <p>Aufgrund der hohen Mietkosten für Verwaltungsgebäude plante die Diözesanverwaltung den Neubau eines Verwaltungsgebäudes am Breul, um insbesondere angemietete Objekte aufzugeben und Synergieeffekte durch eine zentralere Unterbringung zu erreichen. Diese Pläne wurden zwischenzeitlich überarbeitet.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 104500, 105110, 105210, 105240, 106040, 511001, 511002, 511003, 511004, 511005, 511006, 511007, 511008, 511009, 511010, 511011, 511012, 511014, 511015, 511016, 511017, 511018</p> <p><b>Stat. Angaben/Kennzahlen:</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Produktübersicht:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bezeichnung        | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 100101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Verwaltungsgebäude | 159.034 € | 4.953.838 €  | -4.794.804 €   |
| <i>Vgl. Produktgruppenbeschreibung</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |           |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br/>Auflösung von Sonderposten (1,4 T€) sowie Zuschüsse aus öffentlichen Kassen (1,5 T€)</p> <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>Die Erträge des Bistums aus Vermietungen von Verwaltungsflächen belaufen sich auf rd. 86,0 T€. Daneben erhält das Bistum Nebenkostenerstattungen für die vermieteten Verwaltungs- und Dienstgebäude mit 24,0 T€. 580 € entfallen auf Heizkostenerstattungen</p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>Aus der Vermietung eigener Parkplätze an Mitarbeiter werden Benutzungsentgelte in Höhe von jährlich rd. 45 T€ erzielt.</p> <p><b>50 Personalaufwendungen:</b><br/>Es handelt sich um das angestellte Raumpflegepersonal.</p> |                    |           |              |                |

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

- 12.000,-- € Dienstleistungskosten für Verwaltungsgebäude, u. a. Aufschaltgebühr für die Einbruchmeldeanlage am Johann-Krane-Weg, Schließdienste Bistumsarchiv und IT-Abteilung, Gärtnerische Tätigkeiten durch Fremdfirmen und Betriebskosten.
- 71.000,-- € Realsteuern und Gebühren, gebäudebezogene (städtische) Abgaben
- 620.000,-- € Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser und Heizung der Verwaltungsgebäude und Dienstgrundstücke des Bistums.
- 739.000,-- € Aufwendungen für die Unterhaltsreinigung, Glas- und Rahmenreinigung, Reinigungsmaterial, etc.
- 185.000,-- € Bewirtschaftungskosten für angemietete Verwaltungsgebäude.
- 80.000,-- € Mittel für die Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung in den Verwaltungsgebäuden.
- 3.000,-- € Allg. Kultur- und Betriebskosten
- 501.350,-- € Diese Mittel werden insgesamt für die Allgemeine Bauunterhaltung (Pauschalen) für die folgenden Verwaltungsgebäude aufgewendet:  
Breul 23, Münster  
Diözesanbibliothek, Münster  
Domplatz 27, Münster  
Domplatz 30-31, Münster  
Horsteberg 1, Münster  
Horsteberg 17, Münster  
Liudgerhaus, Überwasserkirchplatz 3  
Dienst- und Wohnsitz des Weihbischofs Niederrhein, Kapitel 2  
Johann-Krane-Weg 41, Münster  
Kardinal-von-Galen-Ring 55, Münster  
KvG-Stiftung Georgskommende 19, Münster  
Magdalenenstraße 2, Münster  
Offizialat, Horsteberg 11/18, Münster  
Rosenstraße 16, Münster  
Spiegelturm 4, Münster  
Spiekerhof 27, Münster  
Spiekerhof 29/30, Münster  
YorkHouse, Münster

**Bauunterhaltungsmaßnahmen:**

- 30.000,-- € *KvG-Stiftung Georgskommende 19, Münster - GK19\_Sanierung der hist. Haupteingangstür K001401000*  
Die historische Haupteingangstür des Bistumsarchivs, Georgskommende 19 in Münster muss saniert werden.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 30.000,-- €

- 0,-- € *Verwaltungsgebäude BGV V - Magdalenenstraße 2, MS – Flachdachbegrünung K001001000*  
Von dem ca. 360m<sup>2</sup> großen Flachdach im Hinterhof des Verwaltungsgebäudes an der Magdalenenstraße 2 in Münster, wurde der alte Flachdach-Teilbereich (ca. 100m<sup>2</sup>) in 2024 saniert und gedämmt. Die 360m<sup>2</sup> große Flachdachfläche wurde in diesem Zuge für eine vollflächige extensive Dachbegrünung vorgerüstet. Die Dachbegrünung wurde 2025 aufgebracht, zur Reduzierung vollversiegelter Flächen im EMAS-Geltungsbereich des BGV.  
2026 kein Ansatz mehr benötigt.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 30.000,-- €.

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0,-- €       | <p><i>Verwaltungsgebäude BGV V - Magdalenenstraße 2, MS – Sanierung Abwasserleit. im KG K000991000</i></p> <p>Die alten Abwasserleitungen unterhalb der Kellerdecke im Verwaltungsgebäude, Magdalenenstr. 2 in Münster sind brüchig und marode. Eine kurzfristige Instandsetzung der Leitungen im Jahr 2025 war unumgänglich.</p> <p><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: 30.000,-- €.</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 0,-- €       | <p><i>Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten - Renovierungsarbeiten Innen und Außen K001051000</i></p> <p>Die letzte aufwendige Sanierung des Verwaltungs- und Wohnteils Kapitel 2/3, Xanten, erfolgte vor nunmehr 14 Jahren. Insbesondere bei den Malerarbeiten (Innen und Außen) ergibt sich dringend notwendiger Instandsetzungsbedarf. Ebenso in der Pflege der Außenanlagen sowie Restaurierungen und zusätzliche über das Budget der Bauunterhaltungspauschale hinausgehende Instandsetzungsarbeiten. Es wurden zunächst 20.000,-- € p. a. im Jahr 2015 vorgesehen.</p> <p><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: noch offen</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 135.000,-- € | <p><i>Verwaltungsgebäude Rosenstr. 16/17 – Neugestaltung Beete K000941000</i></p> <p>In vorangegangenen Jahren wurden bereits 90.000,00 € für die Neugestaltung der Beete zur Verfügung gestellt. Die Fortschreibung und Vertiefung der Planung hat gezeigt, dass die Mittel für die Durchführung der beabsichtigten Leistungen nicht auskömmlich sind. Die gestiegenen Anforderungen nach einer ökologisch wertvollen innerstädtischen Anpflanzung im Zusammenhang mit einem wirksamen Schutz vor Verbiss zur Sicherung der Investition stellt sich aufwändiger als bisher berücksichtigt dar. Allgemein gestiegene Erstellungskosten seit dem Beginn der Projektbearbeitung leisten einen zusätzlichen Beitrag. Die Mehrkosten für die Durchführung der Baumaßnahme wurden mit 135.000 € ermittelt. Die Planung und Durchführung der Baumaßnahme durch den beteiligten Garten- und Landschaftsarchitekten wird durch das SG 522 begleitet.</p> <p><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: 225.000,-- €.</u></p>                                                                                                                                     |
| 235.000,-- € | <p><i>Verwaltungsgebäude Rosenstr. 16/17 – RS_Herrichten Aufzüge Gebäudekomplex K001381000</i></p> <p>In den Gebäudeteilen des Komplexes Rosenstr.16/17, Überwasserkirchplatz 2/3 sind insges. 7 Personenaufzüge in verschiedenen Ausführungen und Größen in Betrieb. Alle aktuell genutzten Aufzüge wurden im Rahmen des Neubaus von Gebäudeteilen und dem vollständigen Umbau des Komplexes, der 2005 abgeschlossen wurde, neu errichtet. Nach inzwischen 20-jährigem Betrieb hat die Störanfälligkeit der Aufzugsanlagen in den vergangenen Jahren deutlich zugenommen und erhebliche spontane Reparaturen erforderlich gemacht, sodass zur Sicherstellung der Betriebssicherheit und in Verbindung mit der erforderlichen Anpassung an aktuelle Normung und Sicherheitsvorschriften eine Ertüchtigung notwendig ist. Die Kosten für die Ertüchtigung von 7 Aufzugsanlagen und die Begleitung durch ein Fach-Ingenieurbüro für Fördertechnik wurden mit 235.000€ ermittelt. Die Planung und Durchführung der Baumaßnahme wird durch die Allgemeine Bauunterhaltung begleitet.</p> <p><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: 225.000,-- €.</u></p> |
| 47.000,-- €  | <p><i>Verwaltungsgebäude Rosenstr. 16/17 – RS_Ertüchtigung barrierefreie Eingangstür K001391000</i></p> <p>Die Eingangstür im historischen Mittelteil des Gebäudekomplexes Rosenstr 16 ist mit einer sehr umfangreichen Steuer- und Antriebstechnik ausgestattet, um sie als barrierefreien Zugang für Hausgäste und versch. Mitarbeiter nutzen zu können. Gleichzeitig muss ein sicherer Gebäudeabschluss gewährleistet sein. Nach ca. 20 Jahren in Betrieb hat es in den vergangenen Jahren erhebliche Probleme mit der verbauten Technik gegeben, sodass aufwändige Reparaturen durchgeführt werden mussten. Inzwischen ist die Technik veraltet und es gibt keine Ersatzteil-Lieferung mehr. Es ist ein grundlegender Umbau der Türtechnik von einem Unterflurmotor auf einen Antrieb oberhalb der Tür erforderlich. Es droht ein dauerhafter Ausfall der barrierefreien Nutzung. Die Kosten hierfür wurden mit 47.000,-- € ermittelt.</p> <p><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: 47.000,-- €.</u></p>                                                                                                                                        |

0,-- € *Verwaltungsgebäude BGV II - Spiegelturm 4, Münster – Energetische Sanierung*  
*K000901000*

Das Verwaltungsgebäude am Spiegelturm 4 ist über 60 Jahre alt und stark sanierungsbedürftig aufgrund einer nicht vorhandenen Gebäudedämmung sowie einer überalterten Haustechnik. Die Außenfassade sowie das Dachgeschoss sind ungedämmt und daher dringend zu ertüchtigen. Die alten Schwingfenster haben teilweise noch Einfachverglasung und sind daher zu ersetzen. Die elektrische und wärmetechnische Gebäudeausrüstung ist zu ersetzen. Für die Planung der zukünftigen energetischen Sanierung soll eine Bestandsaufnahme der technischen Gebäudeausrüstung erfolgen. Fördermöglichkeiten für nachhaltiges Bauen werden berücksichtigt. 2025 wurden 30.000,-- € bereitgestellt.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 30.000,-- €.

20.000,-- € *Verwaltungsgebäude BGV II - Spiegelturm 4, Münster – ST4\_Sanierung Kellerwand/Entwässerungsrinne*  
*K0001371000*

Im Verwaltungsgebäude Spiegelturm 4 ist die Kelleraußenwand des Stuhllagers zu sanieren. Diese ist aufgrund unterschiedlicher Einwirkungen ständig feucht, was zu Schimmelbildungen und Abplatzungen der Farbe führt. Der betroffene Wandbereich befindet sich unterhalb des Haupteingangs. Eine Entwässerungsrinne entlang der Fassade, sowie die Abdichtung der Wand im Sockel- und Erdbereich soll erneuert werden. Eine Umsetzung der Maßnahme ist für 2026 geplant.

Gesamtmaßnahmenvolumen: 20.000,-- €.

0,-- € *Spiekerhof 27, Münster – Instandsetzung Keller*  
*K000961000*

Im Verwaltungsgebäude, Spiekerhof 27 in Münster dringt durch alte konstruktionsbedingte Bauteilfugen im Kellergeschoss regelmäßig Feuchtigkeit und Wasser ein. Um die Lagergüter in diesem Archivkeller nicht dauerhaft zu gefährden und die Gebäudesubstanz zu sichern, sollen die angesprochenen Stellen saniert werden.

Gesamtmaßnahmenvolumen in 2025: 15.000,-- €

#### *54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

607.000,-- € Mietaufwendungen für Verwaltungsgebäude, Gewerbe- und Lagerräume, Stell- und Tiefgaragenplätze

231.160,-- € Erbbauzinsen im Bereich der Verwaltungsgebäude (Horsteberg, Überwasserkirchplatz).

1.500,-- € Gebäudeversicherungsprämien

#### *57 Bilanzielle Abschreibung:*

1.229.560,-- € Es handelt sich um die Abschreibung auf die in Münster gelegenen Verwaltungsgebäude.

139.508,-- € Es handelt sich um die Abschreibung auf das bewegliche Anlagevermögen in den Verwaltungsgebäuden des Generalvikariates (ohne IT-Ausstattung). Vorjahr: 105,9 T€.

### Finanzplan

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

Die Haushaltsmittel in Höhe von 165.000,-- € sind 2026 für die Objekteinrichtung eingeplant.

#### *Auszahlungen für Baumaßnahmen vgl. Teilfinanzplan B*



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1001 Verwaltungsgebäude**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                       | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 10.000,00               | 3.100                 | 2.954                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 121.901,48              | 21.850                | 110.580               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 124.299,69              | 716.736               | 45.500                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 0,00                    | 45.000                | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>256.201,17</b>       | <b>786.686</b>        | <b>159.034</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                           | -61.890,96              | -14.340.000           | -66.760               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -1.944.623,71           | -1.074.720            | -2.678.350            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | -1.136.574,43           | -55.325               | -1.369.068            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | -925.230,05             | -2.812.550            | -839.660              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>-4.068.319,15</b>    | <b>-18.282.595</b>    | <b>-4.953.838</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                              | <b>-3.812.117,98</b>    | <b>-17.495.909</b>    | <b>-4.794.804</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                     | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>        | <b>-3.812.117,98</b>    | <b>-17.495.909</b>    | <b>-4.794.804</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-3.812.117,98</b>    | <b>-17.495.909</b>    | <b>-4.794.804</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                          |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                     |                         | -236.000              | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                      | <b>-3.812.117,98</b>    | <b>-17.731.909</b>    | <b>-4.794.804</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1001 Verwaltungsgebäude

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 3.120,00                | 500                   | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>3.120,00</b>         | <b>500</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -351.182,59             | -5.110.000            | -13.650.000           | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -43.958,90              | -100.000              | -165.000              | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-395.141,49</b>      | <b>-5.210.000</b>     | <b>-13.815.000</b>    | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-392.021,49</b>      | <b>-5.209.500</b>     | <b>-13.815.000</b>    | <b>0</b>  |

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                           |
| Produktbereich 10             | Gebäude u. Liegenschaften |
| Produktgruppe 1002            | Dienst- u. Mietwohnungen  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Im der Produktgruppe 1002 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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110, 105240<br/>512005</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |           |              |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bezeichnung              | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 100201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Dienst- u. Mietwohnungen | 300.366 € | 586.505 €    | -286.139 €     |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |           |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b><br/>Die Erträge des Bistums aus Vermietungen und Benutzungsentgelten von (Dienst-)Wohnungen.</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b></p> <p>125.250,-- € Pauschale Bauunterhaltungsmittel und kleinere Bauunterhaltungsmaßnahmen. Durch die Anmietung zusätzlicher Dienstwohnungen für Geistliche fallen höhere Instandhaltungskosten an (2025 = 65,4 T€)</p> <p>22.500,-- € Städtische Gebäudeabgaben, Realsteuern und Gebühren</p> <p>42.000,-- € Energieaufwendungen</p> <p>64.000,-- € Sonstige Gebäudebewirtschaftungskosten</p> <p><u>Bauunterhaltungsmaßnahmen:</u></p> <p>45.000,-- € <i>Kinderhauser Straße 80, Münster - KI80_Sanierung der Balkonanlage K001361000</i><br/>Am Wohngebäude Kinderhauserstraße 80 sind die Balkonanlagen zu sanieren. Betonteile und Bodenbeläge müssen ertüchtigt werden und die Geländer müssen erneuert werden.<br/><u>Gesamtmaßnahmenvolumen: 45.000,-- €</u></p> <p><b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b></p> <p>8.100,-- € Gebäudesachversicherung</p> <p>200.000,-- € Aufwendungen für die Anmietung von Dienstwohnungen (Vorjahr: 203,0 T€)</p> |                          |           |              |                |

4.900,-- € Erbbauzinsen

200,-- € Sonstige Aufwendungen

*57 Bilanzielle Abschreibung:*

74.555,-- € Es handelt sich um die Abschreibung auf die Dienst- und Mietgebäude

### Finanzplan

*Auszahlungen für Baumaßnahmen vgl. Teilfinanzplan B*

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1002 Dienst- u. Mietwohnungen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 316                   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 236.466,10              | 285.700               | 300.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 93.258,25               | 460                   | 50                    | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>329.724,35</b>       | <b>286.160</b>        | <b>300.366</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -129.335,02             | -175.050              | -298.750              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -63.527,97              | -63.528               | -74.555               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -242.539,41             | -226.400              | -213.200              | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-435.402,40</b>      | <b>-464.978</b>       | <b>-586.505</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-105.678,05</b>      | <b>-178.818</b>       | <b>-286.139</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-105.678,05</b>      | <b>-178.818</b>       | <b>-286.139</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-105.678,05</b>      | <b>-178.818</b>       | <b>-286.139</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>-105.678,05</b>      | <b>-178.818</b>       | <b>-286.139</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1002 Dienst- u. Mietwohnungen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 9.485,00                | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>9.485,00</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -23.936,41              | 0                     | -150.000              | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-23.936,41</b>       | <b>0</b>              | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-14.451,41</b>       | <b>0</b>              | <b>-150.000</b>       | <b>0</b>  |

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                           |
| Produktbereich 10             | Gebäude u. Liegenschaften |
| Produktgruppe 1003            | Geschäftsgrundstücke      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>In der Produktgruppe 1003 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 und seit 2019 das „Waschhaus“ am Breul in Münster.</p> <p>In einem relativ unerheblichen Umfang gehen auch Aufwendungen und Erträge für unbebaute Grundstücke ein.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110, 105150, 105240<br/>513006, 517002, 517017, 517018, 517019, 517020, 518001</p> <p>Stat. Angaben/Kennzahlen:</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                     |             |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bezeichnung                                         | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 100301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Geschäftsgrundstücke/Grundstücke sonst. Nutzungsart | 1.181.800 € | 1.206.806 €  | -25.006 €      |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                     |             |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</b></p> <p>939.000,-- € Die Mieterträge aus Geschäftsgrundstücken (2025 = 1,1 Mio. €). Wegfall (ab Jahresmitte) der Miete für das Kloster Hamicolt.</p> <p>92.900,-- € Erbbauzinsen vom Diözesancaritasverband für das Gebäude am Kardinal-von-Galen-Ring 45 in Münster.</p> <p>149.900,-- € Erstattung Nebenkosten Liegenschaften</p> <p><b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b></p> <p>20.000,-- € Instandhaltungsaufwendungen für Geschäftsgebäude</p> <p>50.500,-- € Bewirtschaftungsaufwendungen für die Geschäftsgebäude</p> <p>46.200,-- € Städtische Abgaben, Realsteuern und Gebühren (hiervon 220 € unbebaute Grundstücke)</p> <p>160.000,-- € Energiekosten der Geschäftsgebäude. Minderaufwand (2025 = 250 T€) durch den Verkauf von Kloster Hamicolt in 2026.</p> <p>104.200,-- € Bauunterhaltungspauschalen für folgende Liegenschaften:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Birkenweg 16, Norderney</li> <li>- Friesenhof, Norderney</li> </ul> |                                                     |             |              |                |

- Goldstraße 30, Münster
- Kardinal-von-Galen-Ring 45 (Archiv, Kapelle), Münster
- Katholische Fachhochschule, Münster

Bauunterhaltungsmaßnahmen:

- 30.000,-- € *Kath. Fachhochschule Münster; KHM\_Sanierung der MSR Technik in der Heizzentrale K001441000*  
An der Katholischen Hochschule NRW, Piusallee 87 in Münster läuft die Heizungssteuerung im „Handbetrieb“. Der Verteilerschrank inkl. der MSR Technik in der Heizzentrale soll überplant und erneuert werden.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 30.000,-- €
- 40.000,-- € *Kath. Fachhochschule Münster; KHM\_Instandsetzung Luftwärmepumpe (Anlagentechnik). K001451000*  
An der Katholischen Hochschule NRW, Piusallee 87 in Münster, versorgen 3 Luftwärmepumpenanlagen den Neubauteil. Eine Anlage liefert 50% der Wärmeleistung die beiden anderen liefern 25%. Eine der bei den kleinen Anlagen läuft nur noch auf halber Leistung aufgrund eines Kompressorschaden. Diese Anlage muss kurz- bis mittelfristig ersetzt werden. Zudem soll die Anlagentechnik planerisch optimiert werden.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 40.000,-- €
- 40.000,-- € *Friesenhof, Norderney – Sanierung der Putzfassade K001351000*  
Die Putzfassade am Gebäude Friesenhof Norderney platzt in großen Teilen ab und muss erneuert werden. Hierfür liegen Kostenschätzungen i. H. v. rd. 40.000,00 € vor. Die Maßnahme soll im Frühjahr 2026 durchgeführt werden.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 40.000,00 €
- 25.000,-- € *Goldstraße 30, Münster (ehem. IDP) – CGG\_Fahrradunterstand K001461000*  
Die bestehende Fahrradabstellanlage an der Goldstraße 30 in Münster soll eine Überdachung erhalten.  
Gesamtmaßnahmenvolumen: 25.000,00 €

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Es handelt sich um die Gebäudesachversicherungen (32,1 T€) sowie einmalige Aufwendungen im Zuge der Schließung eines Erbbaurechtsvertrages bzgl. des Zentraldepots in Senden (10 T€).

*57 Bilanzielle Abschreibung:*

- 647.153,-- € Es handelt sich um die Abschreibung auf folgende in Münster gelegene Gebäude:
- Goldstraße 30 (Flüchtlingsheim, ehem. IDP)
  - Spiegelturm 2
  - Breul 21b (Waschhaus)
- 1.653,-- € Abschreibung auf das dem Bistum zuzuordnende bewegliche Anlagevermögen in den Geschäftsgebäuden.

Finanzplan

*Auszahlungen für Baumaßnahmen vgl. Teilfinanzplan B*



| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------------|----------------|
| 100302                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Unbebaute Grundstücke | 2.300 € | 2.214 €      | 86 €           |
| <p><i>Zu den unbebauten Grundstücken zählen derzeit 31 abgrenzbare Liegenschaften (Flurstücke), überwiegend landwirtschaftlich genutzt.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                           |                       |         |              |                |
| <p><i>44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:</i><br/>2.440,-- € an Pacht-, Jagdpacht- und Fischereipachterträgen</p> <p><i>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</i><br/>714,-- € Steuern und Gebühren sowie 1.500,-- € für Winterdienst und sonstige Verkehrssicherungsmaßnahmen für die noch nicht im Erbbaurecht vergebenen Grundstücke in Coesfeld (Microhausquartier).</p> |                       |         |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bezeichnung           | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 100303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Erbbaugrundstücke     | 0 €     | 27.300 €     | -27.300 €      |
| <p><i>Zu den Erbbaugrundstücken gehören derzeit das Mikrohausquartier am Baakenesch in Coesfeld, der Nünnigweg 131 in Münster, das Thomas-Morus-Kolleg (Flüchtlingsunterkunft) in Münster und das Grundstück Kiebitzweide 15/17. Darüber hinaus mehrere Grundstücke in Alverskirchen.</i></p>                                                                                             |                       |         |              |                |
| <p><i>57 Bilanzielle Abschreibung:</i><br/>Es handelt sich um die verbleibenden Abschreibungen auf das mit Wirkung vom 01.01.2025 diesem Produkt zugeordnete ehemalige Thomas-Morus-Kolleg. Dieses soll zeitnah abgerissen werden.</p>                                                                                                                                                    |                       |         |              |                |
| <p><u>Finanzplan</u></p> <p><i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden:</i><br/>Erschließungs- und Anliegerbeiträge für die Baugebietsentwicklungen in Sendenhorst, Nordglindkamp (220 T€) und Coesfeld, Microhausquartier (60 T€).</p>                                                                                                                                  |                       |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1003 Geschäftsgrundstücke**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.206.148,96            | 1.402.550             | 1.184.100             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 225.278,58              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.431.427,54</b>     | <b>1.402.550</b>      | <b>1.184.100</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -627.127,51             | -502.020              | -518.114              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | -648.804,26             | -657.747              | -676.106              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -69.251,77              | -24.000               | -42.100               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-1.345.183,54</b>    | <b>-1.183.767</b>     | <b>-1.236.320</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>86.244,00</b>        | <b>218.783</b>        | <b>-52.220</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>86.244,00</b>        | <b>218.783</b>        | <b>-52.220</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>86.244,00</b>        | <b>218.783</b>        | <b>-52.220</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>86.244,00</b>        | <b>218.783</b>        | <b>-52.220</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1003 Geschäftsgrundstücke

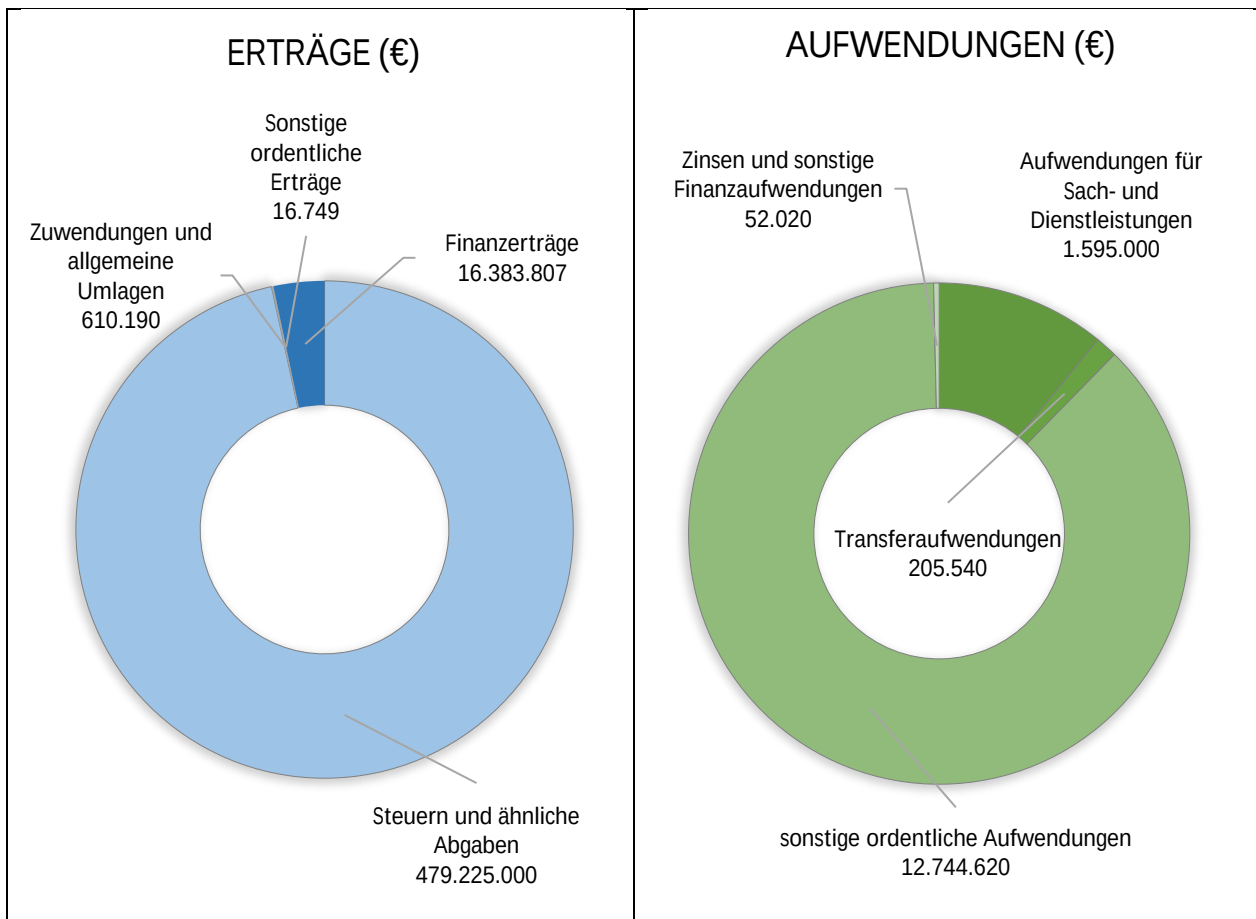
| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -50.497,33              | -210.000              | -280.000              | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | -84.354,12              | -5.050.000            | -5.000.000            | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-134.851,45</b>      | <b>-5.260.000</b>     | <b>-5.280.000</b>     | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-134.851,45</b>      | <b>-5.260.000</b>     | <b>-5.280.000</b>     | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 11             | Finanzen |
|                               |          |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktbereich 11 (Finanzen) umfasst folgende Produktgruppen:

- Overhead
- Kirchensteuern
- Finanzanlagen u. Darlehen
- Deckungsreserven



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktbereich 11 Finanzen**

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 497517,495,75           | 457.486.000           | 479.225.000           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 492.748,54              | 560.030               | 610.190               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 1.429,50                | 1.300                 | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 289.030,12              | 1.000                 | 16.749                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 10 | = Ordentliche Erträge                                                              | 498.300.703,91          | 458.048.330           | 479.851.939           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -916,94                 | -1.595.000            | -1.595.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -10.472.581,61          | -199.280              | -205.540              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -12.612.248,63          | -12.205.020           | -12.744.620           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                         | -23.085.747,18          | -13.999.300           | -14.545.160           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                       | 475.214.956,73          | 444.049.030           | 465.306.779           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 15.776.838,24           | 18.504.739            | 16.383.807            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -54.843,04              | -172.908              | -52.020               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                              | 15.721.995,20           | 18.331.831            | 16.331.787            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                 | 490.936.951,93          | 462.380.861           | 481.638.566           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)                                   | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 26 | = Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)        | 490.936.951,93          | 462.380.861           | 481.638.566           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                               | 490.936.951,93          | 462.380.861           | 481.638.566           | 0                      | 0                      | 0                      |
|    | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 867.455,99              | 0                     | 330.500               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | -6.492.980,84           | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 31 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)                                           | -5.625.524,85           | 0                     | 330.500               | 0                      | 0                      | 0                      |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 11 Finanzen**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 496.128.860,00          | 457.486.000           | 479.225.000           | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 492.748,54              | 560.030               | 610.190               | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 1.320,00                | 1.300                 | 0                     | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 289.030,12              | 1.000                 | 347.249               | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 17.935.100,59           | 18.504.739            | 16.383.807            | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>514.847.059,25</b>   | <b>476.553.069</b>    | <b>496.566.246</b>    | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -22.848,00              | -1.595.000            | -1.595.000            | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | -54.843,04              | -172.908              | -52.020               | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -10.472.581,61          | -199.280              | -205.540              | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | -14.953.971,29          | -12.205.020           | -12.744.620           | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-25.504.243,94</b>   | <b>-14.172.208</b>    | <b>-14.597.180</b>    | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-498.342.815,31</b>  | <b>462.380.861</b>    | <b>481.969.066</b>    | <b>0</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                         | 176.081.045,07          | 0                     | 0                     | 0         |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                          | 48.674.678,61           | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>224.755.723,68</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 beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | -223.946.565,90         | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | -52.482.224,88          | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-276.428.790,78</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-51.673.067,10</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>437.669.748,21</b>   | <b>462.380.861</b>    | <b>481.969.066</b>    | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 571.536,31              | 580.261               | 80.865                | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | -1.575.317,19           | -198.500              | -1.752.400            | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>-1.003.780,88</b>    | <b>381.761</b>        | <b>-1.671.535</b>     | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>436.665.967,33</b>   | <b>462.380.861</b>    | <b>481.969.066</b>    | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 35.381.939,29           | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>472.047.906,62</b>   | <b>462.380.861</b>    | <b>481.969.066</b>    | <b>0</b>  |

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |          |
| Produktbereich 11             | Finanzen |
| Produktgruppe 1101            | Overhead |

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| Produktbeschreibung:<br><br>Beteiligte Kostenstellen: 105110, 105120 |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                            |

| Produktübersicht:                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       |              |              |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                           | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 110101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Allg. Staats- und Kommunalleistungen  | 300.000 €    | 0 €          | 300.000 €      |
| <i>Sachdotations des Landes NRW</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |              |              |                |
| <b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:</b><br>Es handelt sich um die Sachdotations des Landes NRW für die Bistumsverwaltung. Nach Verteilung der Staatsdotations verbleibender Anteil für die Bistumsverwaltung. Mischung aus feststehenden Beträgen und Personalkosten. Es ist nur eine Schätzung möglich.               |                                       |              |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bezeichnung                           | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 110102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Sonstiges Allgemeines Kapitalvermögen | 15.270.000 € | 114.020 €    | 15.155.980 €   |
| <i>Erträge aus den monetären Geldanlagen des Bistums (ohne Versorgung)</i>                                                                                                                                                                                                                                                   |                                       |              |              |                |
| <b>46 Finanzerträge:</b><br>Die Zinserträge wurden unter Berücksichtigung des aktuellen Zinsniveaus und der weiteren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bekannten Faktoren soweit wie möglich berechnet (vergl. auch Vorbericht). Vom Gesamtansatz entfallen 600.000,-- € auf die Verzinsung des angelegten Kassenbestandes. |                                       |              |              |                |
| <b>52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</b><br>Es handelt sich um die Beratungsleistungen für das Best-of-Two-Mandat (95 T€).                                                                                                                                                                                     |                                       |              |              |                |
| <b>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</b><br>Kontogebühren, Depotgebühren in Höhe von 9.000,-- €                                                                                                                                                                                                                          |                                       |              |              |                |
| <b>55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:</b><br>Seit dem Jahr 2018 wird je aktueller Kapitalmarktsituation und wirtschaftlicher Anlagestrategie der Kassenbestand temporär im Soll geführt. Die entsprechenden Soll-Zinsen werden im Jahr 2026 nur noch mit 10 T€ veranschlagt.                                         |                                       |              |              |                |

| Produkt | Bezeichnung                        | Erträge   | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|------------------------------------|-----------|--------------|----------------|
| 110103  | Sonstige Allgemeine Deckungsmittel | 311.190 € | 0 €          | 311.190 €      |

*Allgemeine, nicht im Speziellen zuordbare Finanzerträge des Bistums.*

**41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Der Offizialatsbezirk Oldenburg beteiligt sich an einigen, im münsterschen Bistumsteil für das Gesamtbistum anfallenden Aufwendungen. Im Wesentlichen handelt es sich um Aufwendungen im Zuge der Aus- und Fortbildung des pastoralen Personals und bistumsteilübergreifende Veranstaltungen und Publikationen. Die Kostenbeteiligung erfolgt im Verhältnis der Zahl der Katholiken. Ansatz 2025 = 310.190,-- €.

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Mögliche Spenden. Eventuelle Zuflüsse aus Nachlässen werden künftig im Produkt 110105 Stiftungen und Nachlässe dargestellt.

| Produkt | Bezeichnung              | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------|----------|--------------|----------------|
| 110105  | Stiftungen und Nachlässe | 15.749 € | 205.540 €    | -189.791 €     |

Die Liudger-Stiftung ist eine Dachstiftung für das Bistum Münster. Zweck der Liudger-Stiftung ist die Förderung der katholischen Kirche, die Förderung der Religion, die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten steuerbegünstigter Zwecke, die Förderung der Bildung sowie die Unterstützung wirtschaftlicher Bedürftiger. Zweck ist außerdem die Mittelbeschaffung und -weitergabe zur Förderung der vorgenannten Zwecke durch eine andere Körperschaft. Die Stiftung bietet den selbständigen und unselbständigen Stiftungen innerhalb der Bistumsverwaltung und in den Kirchengemeinden an, sich unter der Liudger-Stiftung zu organisieren. Die Personal- und Sachaufwendungen der Stiftung werden aktuell noch vom Bistum getragen.

**45 Sonstige ordentliche Erträge:**

Mögliche Spenden und eventuelle Zuflüsse aus Nachlässen

**53 Transferaufwendungen:**

Die "Liudgerstiftung" - Dachstiftung für das Bistum Münster - soll eine jährliche Zuwendung aus Bistumsmitteln für den allgemeinen Verwaltungsaufwand erhalten (rd. 178,7 T€ Personal-, 27 T€ Sachkosten).



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1101 Overhead**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 498.748,54              | 560.030               | 610.190               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 1.429,50                | 1.300                 | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 289.030,12              | 1.000                 | 16.749                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>783.208,16</b>       | <b>562.330</b>        | <b>626.939</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -916,94                 | -95.000               | -95.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -10.472.581,61          | -198.280              | -205.540              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -20,00                  | -9.020                | -9.020                | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-10.473.518,55</b>   | <b>-302.300</b>       | <b>-309.560</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-9.690.310,39</b>    | <b>260.030</b>        | <b>317.379</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 14.196.689,04           | 17.706.500            | 15.270.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -7.281,85               | -130.000              | -10.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>14.189.407,19</b>    | <b>17.576.500</b>     | <b>15.260.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>4.499.096,80</b>     | <b>17.836.530</b>     | <b>15.577.379</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>4.499.096,80</b>     | <b>17.836.530</b>     | <b>15.577.379</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>4.499.096,80</b>     | <b>17.836.530</b>     | <b>15.577.379</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1101 Overhead

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 176.081.045,07          | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 48.674.678,61           | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>224.755.723,68</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | -223.946.565,90         | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | -52.482.224,88          | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>-276.428.790,78</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>-51.673.067,10</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                |
| Produktbereich 11             | Finanzen       |
| Produktgruppe 1102            | Kirchensteuern |

#### Produktbeschreibung:

Der Produktgruppe 1102 sind sämtliche im Zusammenhang mit der Kirchensteuer stehenden Erträge/Aufwendungen zugeordnet. Ertragsseitig fließen die Kirchensteuern dem Bistum über insgesamt drei Ebenen zu:

- monatliche Abführung der Kirchenlohn- u. -einkommensteuer von 16 Finanzämtern im Bereich des Bistums Münster,
- Kirchensteuererträge aus dem vom VDD durchgeführten bundesweiten sog. Kirchenlohnsteuer-Clearingverfahren,
- 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.

Beteiligte Kostenstellen: 105010, 105110

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

Auf die allg. stat. Angaben im ersten Teil des Bistumshaushalts wird verwiesen.

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung    | Erträge       | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 110201  | Kirchensteuern | 479.225.000 € | 12.735.600 € | 466.489.400 €  |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung*

#### 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

|                                     | 2024 in T€ | 2025 in T€ | 2026 in T€ |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Kirchensteuern Finanzämter          | 340.331    | 332.036    | 350.020    |
| Kirchensteuern Clearingverfahren    | 132.356    | 100.950    | 104.705    |
| Kirchensteuern auf Abgeltungssteuer | 24.831     | 24.500     | 24.500     |

|                                    | 2024 in T€ | 2025 in T€ | 2026 in T€ |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Kirchensteuern Verwaltungsgebühren | 10.933     | 10.696     | 11.236     |
| Kirchensteuer Erstattungen etc.    | 1.679      | 1.500      | 1.500      |
| Rückzahlung Clearingabrechnung     | 0          | 0          | 0          |

#### 40 Steuern und ähnliche Abgaben:

Hinsichtlich der Kirchensteuerschätzung wird auf den Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.

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

Der Planansatz für Kirchensteuererstattungen ist mit 1,5 Mio. € geschätzt.

*54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:*

Für die staatliche Einziehung der Kirchensteuer werden von den Finanzämtern 3 % (2026 = 11,2 Mio. €) als Kirchensteuerverwaltungsgebühr einbehalten (3 % der veranschlagten Kirchenlohn- und -einkommensteuereinnahmen). Die unterschiedlich hohen Verwaltungsgebühren für die Abgeltungssteuer sind ebenfalls veranschlagt.

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1102 Kirchensteuern**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 497.517.495,75          | 457.486.000           | 479.225.000           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>497.517.495,75</b>   | <b>457.486.000</b>    | <b>479.225.000</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | -1.500.000            | -1.500.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | -1.000                | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | -12.612.228,63          | -10.696.000           | -11.235.600           | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-12.612.228,63</b>   | <b>-12.197.000</b>    | <b>-12.735.600</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>484.905.267,12</b>   | <b>445.289.000</b>    | <b>466.489.400</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>484.905.267,12</b>   | <b>445.289.000</b>    | <b>466.489.400</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>484.905.267,12</b>   | <b>445.289.000</b>    | <b>466.489.400</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>484.905.267,12</b>   | <b>445.289.000</b>    | <b>466.489.400</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1102 Kirchensteuern

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                            |
| Produktbereich 11             | Finanzen                   |
| Produktgruppe 1103            | Finanzanlagen und Darlehen |

#### Produktbeschreibung:

Im Bereich der Produktgruppe 1103 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 wenigen Ausnahmen (z. B. Schulbau) 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.

Beteiligte Kostenstellen: 105110

#### Stat. Angaben/Kennzahlen:

Auf die allg. stat. Angaben im ersten Teil des Bistumshaushalts wird verwiesen.

#### Produktübersicht:

| Produkt | Bezeichnung                    | Erträge     | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|--------------------------------|-------------|--------------|----------------|
| 110301  | Kapitaleinlagen, Beteiligungen | 1.097.172 € | 0 €          | 1.097.172 €    |
| 110302  | Darlehen                       | 16.635 €    | 0 €          | 16.635 €       |
| 110303  | Kredite/ Kapitaldienst         | 0 €         | 42.020 €     | -42.020 €      |

*Vgl. Produktgruppenbeschreibung, auf einzelne Produktbeschreibungen wird an dieser Stelle verzichtet.*

#### 46 Finanzerträge:

Der Planung liegt folgende Aufteilung zugrunde (geschätzt)

1.000.000,-- € Dividenden

97.172,-- € Zinsen aus dem Verkauf der Stadthotel und Hotelbesitzgesellschaft GmbH.

16.635,-- € Darlehnszinsen für ein Darlehn an die "Bischof-Hermann-Stiftung, Münster" zum Bau des Verbändehauses.

#### Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen:

Erträge aus dem Verkauf der Bistumsanteile an der Stadthotel und Hotelbesitzgesellschaft GmbH. Die Erträge werden über einen Zeitraum bis 2034 erzielt.

*55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:*

Die Zinsen entfallen ausschließlich auf die Verwaltungskostenbeiträge für das Darlehen der NRW.Bank für den Tita-Cory-Campus (42,0 T€).

Finanzplan:

*Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (vgl. Ausweis in Finanzplan PG 11)*

Die Einzahlungen werden im Zusammenhang mit dem Darlehensrückfluss von der Bischof-Hermann-Stiftung in Höhe von 80,3 T€ geplant.

In 2025 entfielen noch 500.000,-- € auf die Rückzahlung eines zinslosen Darlehens, welches das Bistum Münster im Jahr 2010/11 in Höhe von 1,5 Mio. € an das Bistum Magdeburg vergeben hatte. Die Tilgung wurde in den Jahren 2023 bis 2025 in Höhe von jährlich 500 T€ gezahlt.

*Tilgung und Gewährung von Darlehen (vgl. Ausweis in Finanzplan PG 11)*

Die Kredittilgung bezieht sich auf Schulbaudarlehen und ist abhängig von der Zahl und Höhe der endfälligen Darlehen. Darin enthalten ist die Tilgung für das Darlehen von der NRW Bank für den Tita-Cory-Campus (177,4 T€).



**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1103 Finanzanlagen und Darlehen**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 1.580.149,20            | 798.239               | 1.113.807             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | -47.561,19              | -42.908               | -42.020               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>1.532.588,01</b>     | <b>755.331</b>        | <b>1.071.787</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>1.532.588,01</b>     | <b>755.331</b>        | <b>1.071.787</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>1.532.588,01</b>     | <b>755.331</b>        | <b>1.071.787</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>1.532.588,01</b>     | <b>755.331</b>        | <b>1.071.787</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1103 Finanzanlagen und Darlehen

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                  |
| Produktbereich 11             | Finanzen         |
| Produktgruppe 1104            | Deckungsreserven |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Produktbeschreibung:</p> <p>Die Deckungsreserven stellen klassische Reserveansätze dar, die ggf. 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 überwiegend (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.</p> <p>Beteiligte Kostenstellen: 105110</p> |
| Stat. Angaben/Kennzahlen:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Produktübersicht:                                                                                                                         |                  |         |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|
| Produkt                                                                                                                                   | Bezeichnung      | Erträge | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 110401                                                                                                                                    | Deckungsreserven | 0 €     | 1.500.000 €  | -1.500.000 €   |
| Vgl. Produktgruppenbeschreibung                                                                                                           |                  |         |              |                |
| <p>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</p> <p>In der Allg. Deckungsreserve stehen 2026 wie im Vorjahr 1.500.000,-- € zur Verfügung.</p> |                  |         |              |                |

**Haushaltsplan 2026****Teilergebnisplan Produktgruppe 1104 Deckungsreserven**

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | -1.500.000            | -1.500.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>-1.500.000</b>     | <b>-1.500.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>-1.500.000</b>     | <b>-1.500.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>0,00</b>             | <b>-1.500.000</b>     | <b>-1.500.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.500.000</b>     | <b>-1.500.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       |                         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>0,00</b>             | <b>-1.500.000</b>     | <b>-1.500.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026**

## Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1104 Deckungsreserven

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 03        | aus der Veräußerung von Finanzanlagen         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | Sonstige Investitionseinzahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>06</b> | <b>= Summe investive Einzahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 07        | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | für Baumaßnahmen                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 09        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 10        | für den Erwerb von Finanzanlagen              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 12        | Sonstige Investitionsauszahlungen             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>13</b> | <b>= Summe investive Auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| Teilplan 2026 Bistumshaushalt |                        |
| Produktbereich 12             | Versorgung             |
| Produktgruppe 1201            | Versorgung / Beihilfen |

**Produktbeschreibung:**

Der Produktbereich 12 (identisch mit der Produktgruppe 1201) bildet die Versorgungsverpflichtungen (einschl. Beihilfen und hierauf entfallenden Erträge) gegenüber den versorgungspflichtigen Personenkreisen ab.

Neben den direkten Versorgungsaufwendungen werden in diesem Produktbereich auch die Erträge und Aufwendungen in Bezug auf die Versorgungsrückstellungen, wie z. B. Zinserträge und Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Finanzanlagen dargestellt.

**Berechnungsgrundsätze und Rechnungsgrundlagen**

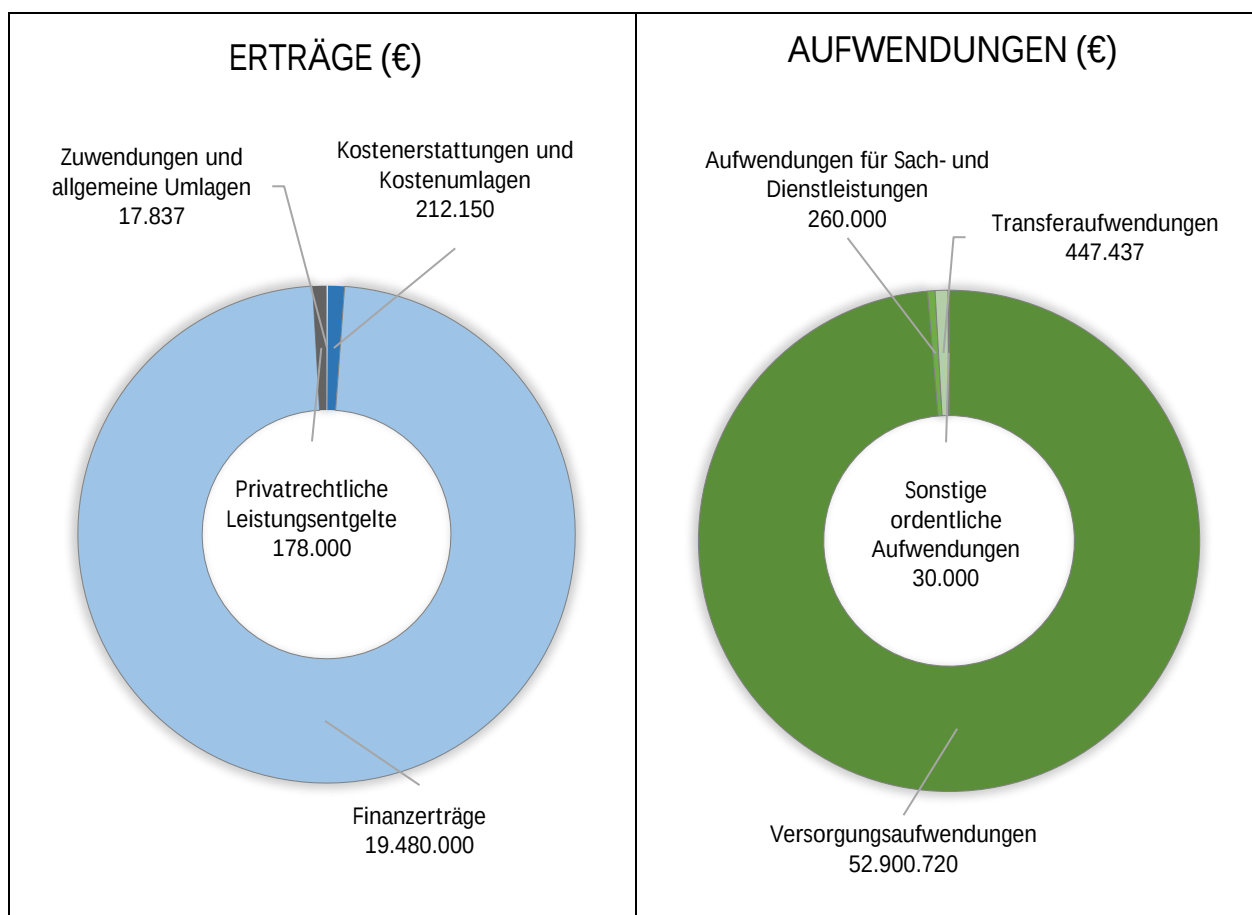
Es wird der versicherungsmathematische Barwert der Versorgungsverpflichtungen, d. h. derjenige Kapitalbetrag ermittelt, der zusammen mit den künftigen Zinserträgen ausreicht, die bestehenden Verpflichtungen für den am Stichtag vorhandenen Bestand zu erfüllen. Bezogen auf die Lehrer ist der Barwert nur entsprechend der 6 %igen Eigenleistung des Schulträgers abgesichert.

Beteiligte Kostenstellen: 104200, 104500, 105110

**Stat. Angaben/Kennzahlen:**

Dem versicherungsmath. Gutachten zum Stichtag 31.12.2024 liegen folgende Fallzahlen zugrunde:

|                                                | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| 1. Geistliche im Ruhestand                     | 244        | 254        |
| 2. Geistliche im aktiven Dienst                | 291        | 296        |
| 3. Lehrkräfte im Ruhestand                     | 937        | 916        |
| 4. Lehrkräfte im aktiven Dienst                | 1.376      | 1.368      |
| 5. Beamte im Ruhestand                         | 109        | 110        |
| 6. Beamte im aktiven Dienst                    | 29         | 33         |
| 7. Haushälterinnen im Ruhestand                | 108        | 123        |
| 8. Haushälterinnen im aktiven Dienst           | 15         | 16         |
| 9. Ehemalige Angestellte mit Hilfswerkanspruch | 21         | 23         |
| Insgesamt                                      | 3.130      | 3.139      |



### Produktübersicht:

Nachrichtlich teilen sich die einzelnen Versorgungsbezüge im Ergebnis wie folgt auf:

|                              | 2024 in T€ | 2025 in T€ | 2026 in T€ |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| Versorgungsbezüge Geistliche | 12.276     | 12.839     | 12.845     |
| Beamte Verwaltung            | 3.272      | 4.416      | 4.737      |
| Haushälterinnen              | 421        | 426        | 368        |
| Beihilfen                    | 4.297      | 5.012      | 4.950      |
| Gesamt:                      | 20.266     | 22.693     | 22.901     |

Der Planung 2026 liegt zunächst die letzte beschlossene Besoldungserhöhung zum 01.02.2025 mit +5,5 % zugrunde. Die weitere Steigerung für 2026 musste geschätzt werden und wurde mit 3,0 % zum 01.01.2026 festgelegt.

| Produkt | Bezeichnung          | Erträge      | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|---------|----------------------|--------------|--------------|----------------|
| 120101  | Versorgung allgemein | 19.603.000 € | 290.000 €    | +19.313.000 €  |

### Übergeordnete Erträge und Aufwendungen des Versorgungsbereichs.

#### 44 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Es handelt sich mit 123.000,-- € um die Stellenbeiträge der im Bereich der Krankenhausseelsorge tätigen Geistlichen.

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

Es fallen Dienstleistungskosten im Zusammenhang mit der Betreuung der gemischten Spezialfonds an (260 T€).

#### 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Das versicherungsmathematische Gutachten für das Bistum Münster wird jährlich neu erstellt (rd. 30 T€).

| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 120102                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Versorgung der Geistlichen                 | 77.650 € | 16.258.030 € | -16.180.380 €  |
| <p><i>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 gelten- den Fassung gewährt.</i></p>                                                            |                                            |          |              |                |
| <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>77.650,-- € werden aus Kostenerstattungen für den Einsatz von emeritierten inkardinierten Geistlichen erzielt.</p> <p><b>51 Versorgungsaufwendungen:</b><br/>Die Versorgungsaufwendungen für die Geistlichen teilen sich in Versorgungsbezüge (12.758.030,-- €) sowie Beihil- fen (3.500.000,-- €) auf.</p>                                                                                                                                                                                         |                                            |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 120103                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Versorgung der ausgeschiedenen Geistlichen | 27.837 € | 400.000 €    | -372.163 €     |
| <p><i>Aufwendungen im Zusammenhang mit aus dem Bistumsdienst ausgeschiedenen oder verstorbenen Geistlichen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                            |          |              |                |
| <p><b>41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.</b><br/>17.837,-- € an feststehenden Dotation des Landes NRW für den Emeriten- und Demeritenfonds</p> <p><b>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</b><br/>10.000,-- € für die Erstattung von Nachversicherungsbeiträgen für ausgeschiedene Geistliche.</p> <p><b>53 Transferaufwendungen</b><br/>400.000,-- € für laufende Zuschüsse und im Einzelfall zur Durchführung von Nachversicherungen. Die Inanspruch- nahme des Planansatzes schwankt jährlich.</p>                                              |                                            |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 120104                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Haushälterinnenzusatzversorgungs- werk     | 55.000 € | 367.990 €    | -312.990 €     |
| <p><i>Die Versorgung der Pfarrhaushälterinnen erfolgt nach Maßgabe der Ordnung für die Zusatzversorgung von Haushäl- terinnen von Priestern des Bistums Münster.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                            |          |              |                |
| <p><b>44 Privatrechtlichen Leistungsentgelte</b><br/>Entsprechend der Anlage 5 zur Priesterbesoldungs- und Versorgungsordnung entfällt seit 2003 die Erhebung von Pflichtbeiträgen von Priestern zum Haushälterinnen-Zusatzversorgungswerk. Danach beschränken sich die Erträge in Höhe von 55.000 € auf die Beteiligungen des Offizialates Vechta sowie des Bistums Essen am Versorgungswerk.</p> <p><b>51 Versorgungsaufwendungen:</b><br/>Die Versorgungsaufwendungen für das Haushälterinnen-Zusatzversorgungswerk belaufen sich auf 367.990,-- €.</p> |                                            |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bezeichnung                                | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |          |              |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|
| 120105                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Hilfswerk f. d. hauptamtl. Angestellten         | 0 €      | 20.860 €     | -20.860 €      |
| Leistungen an das Hilfswerk für die hauptamtlichen Angestellten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |          |              |                |
| <p><i>54 Sonstige ordentliche Aufwendungen:</i><br/>Die Leistungen an das Hilfswerk werden noch für 15 Personen gezahlt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                 |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                     | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 120106                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Versorgung der Beamten                          | 52.000 € | 6.213.947    | -6.161.947 €   |
| <p><i>Die Versorgung der Beamten und Lehrer 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 06 - Schulen enthalten.).</i></p>                                                                                                                                                            |                                                 |          |              |                |
| <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/>52.000,-- € Beihilfeerstattungen für Versorgungsempfänger (Laien) von Einrichtungen</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i><br/>Die Versorgungsaufwendungen für die Geistlichen teilen sich in Versorgungsbezüge der Beamten (4.690.300,-- €), der Angestellten (14.210,-- €) sowie Beihilfen (1.450.000,-- €) auf. Des Weiteren kommen Sozialversicherungsbeiträge in Höhe von 12.000,-- € hinzu.</p> <p><i>53 Transferaufwendungen</i><br/>47.437,-- € Umlage des Bistums Münster zum Ausgleich des Haushalts "Treuhandvermögen Bischöfl. Finanzkammer".</p> |                                                 |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                     | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 120107                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Versorgungsrückstellung Geistliche              | 0 €      | 18.000.000 € | -18.000.000 €  |
| 120108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Versorgungsrückstellung Laien                   | 0 €      | 12.000.000 € | -12.000.000 €  |
| <p><i>Die Entnahmen und Zuführungen in Bezug auf die Versorgungsrückstellungen werden in den vorgenannten Produkten dargestellt. Es wird auf die Ausführungen im Vorbericht zu Versorgungsabsicherung verwiesen.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |          |              |                |
| <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i><br/>Zur weiteren Absicherung der Versorgungsverpflichtungen des Bistums geht die Planung von einer Zuführung zu den Versorgungsrücklagen in Höhe von insg. 30,0 Mio. € aus.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                 |          |              |                |
| Produkt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bezeichnung                                     | Erträge  | Aufwendungen | Saldo Planjahr |
| 120109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Versorgung der nicht inkardinierten Geistlichen | 72.500 € | 87.330 €     | -14.830 €      |
| <p><i>Abrechnung des Einsatzes von emeritierten aber nicht inkardinierten Priester mit den entsendenden oder aufnehmenden Bistümern erstattet..</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                 |          |              |                |
| <p><i>44 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:</i><br/>Kostenerstattungen für den Einsatz von emeritierten nicht-inkardinierten Geistlichen. Diese Personen werden nicht im Versicherungsmathematischen Gutachten geführt.</p> <p><i>51 Versorgungsaufwendungen:</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |          |              |                |

Die Versorgungsbezüge der emeritierten Geistlichen, die nicht im Bistum Münster inkardiniert und damit auch nicht in den Versorgungsrücklagen abgesichert sind, werden hier veranschlagt.

## Haushaltsplan 2026

## Teilergebnisplan Produktbereich 12 Versorgung

|           | Ertrags- und Aufwandsarten                                                         | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 17.837,00               | 17.837                | 17.837                | 0                      | 0                      | 0                      |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                    | 263.000               | 178.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                             | 176.061,29              | 212.500               | 212.150               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 612.816,94              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 09        | +/- Bestandsveränderungen                                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>806.715,23</b>       | <b>493.337</b>        | <b>407.987</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                                          | -73.348.420,50          | -69.415.440           | -52.900.720           | 0                      | 0                      | 0                      |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -88.336,14              | -260.000              | -260.000              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                             | -43.936,78              | -445.597              | -447.437              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00                    | -25.000               | -30.000               | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>-73.480.693,42</b>   | <b>-70.146.037</b>    | <b>-53.638.157</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>-72.673.978,19</b>   | <b>-69.652.700</b>    | <b>-53.230.170</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 19        | + Finanzerträge                                                                    | 17.774.377,57           | 21.186.500            | 19.480.000            | 0                      | 0                      | 0                      |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>17.774.377,57</b>    | <b>21.186.500</b>     | <b>19.480.000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>          | <b>-54.899.600,62</b>   | <b>-48.466.200</b>    | <b>-33.750.170</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 24        | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis, vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)</b> | <b>54.899.600,62</b>    | <b>-48.466.200</b>    | <b>-33.750.170</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                        | <b>54.899.600,62</b>    | <b>-48.466.200</b>    | <b>-33.750.170</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|           | Nachrichtlich:<br>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage |                         |                       |                       |                        |                        |                        |
| 27        | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 28        | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                            | 390.425,99              | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 29        | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 30        | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                       | -4.148.283,29           | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>31</b> | <b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>                                    | <b>-3.757.857,30</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Haushaltsplan 2026****Teilfinanzplan A Produktbereich 12 Versorgung**

| Nr.       | Ein- und Auszahlungen                                                        | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 01        | + Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 17.837,00               | 17.837                | 17.837                | 0         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                              | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                    | 263.000               | 178.000               | 0         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                          | 229.092,06              | 212.500               | 212.150               | 0         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                      | 635.675,38              | 0                     | 0                     | 0         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 20.010.015,59           | 21.186.500            | 19.480.000            | 0         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>20.892.620,03</b>    | <b>21.679.837</b>     | <b>19.887.987</b>     | <b>0</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                                    | -21.465.255,01          | -22.692.470           | -22.900.720           | 0         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -157.350,13             | -260.000              | -260.000              | 0         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                       | -43.936,78              | -445.597              | -447.437              | 0         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                      | 0,00                    | -25.000               | -30.000               | 0         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-21.666.541,92</b>   | <b>-23.423.067</b>    | <b>-23.638.157</b>    | <b>0</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>-773.921,89</b>      | <b>-1.743.230</b>     | <b>-3.750.170</b>     | <b>0</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                         | 390.425,99              | 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>390.425,99</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 beweglichem Anlagevermögen                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                              | -4.148.283,29           | 0                     | 0                     | 0         |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                 | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                          | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>-4.148.283,29</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>-3.757.857,30</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>              | <b>-4.531.779,19</b>    | <b>-1.743.230</b>     | <b>-3.750.170</b>     | <b>0</b>  |
| 33        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten für Investitionen           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 34        | + EZ a. d. Aufnahme u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 35        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Investitionen                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| 36        | - AZ f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b> | <b>-4.531.779,19</b>    | <b>-1.743.230</b>     | <b>-3.750.170</b>     | <b>0</b>  |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         |
| <b>40</b> | <b>= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)</b>                                   | <b>-4.531.779,19</b>    | <b>-1.743.230</b>     | <b>-3.750.170</b>     | <b>0</b>  |

**Teilfinanzplan B**

| Teilfinanzplan B Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR  | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
| 1000971000 Kloster Vinnenberg Warendorf, Löschwasserteich Klosteranlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -11.353,94              | -128.647              | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | -140.000,00                  | -140.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11.353,94               | 128.647               | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 140.000,00                   | 140.000,00           |
| Kloster Vinnenberg Warendorf - Löschwasserteich für Klosteranlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| Mit Schreiben vom 7. Februar 2022 hat der Betreiber des Bildungs- und Exerzitienhauses Kloster Vinnenberg auf die Notwendigkeit einer rechtlich vorgeschriebenen Löschwasserentnahmestelle für das Kloster einschließlich der Kapelle hingewiesen. Eine direkte Entnahme von Löschwasser aus der angrenzenden Gräfte oder der nahegelegenen Bever ist gemäß den Vorgaben des Wasserhaushaltsgesetzes des Kreises Warendorf nicht zulässig. Zur Sicherstellung des Brandschutzes ist daher die Errichtung eines Löschwasserteiches mit einem Fassungsvermögen von 300 m³ vorgesehen. Die Kostenschätzung des Ingenieurbüros Papenbrock beziffert die Herstellungskosten auf rund 140.000 €. Die Ausführung der Arbeiten war für den Herbst 2023 geplant.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 140.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| 1000291000 FBS Kleve, Neubau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -2.076.867,86           | -2.691.471            | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | -5.385.000,00                | -5.385.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2.076.867,86            | 2.691.471             | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 5.385.000,00                 | 5.385.000,00         |
| FBS Kleve – Neubau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| Das derzeitige Gebäude der FBS Kleve ist stark sanierungsbedürftig. Mängel liegen im Bereich der Raumstruktur, des baulichen Brandschutzes, der Baukonstruktion, der Wärmedämmung, der behindertengerechten Erschließung und der technischen Gebäudeausrüstung vor. Bei der Sanierung des bestehenden Gebäudes würden funktionale Mängel, wie die komplette behindertengerechte Erschließung (Hanglage, Hinterhof) bestehen bleiben, ein Neubau an einem neuen Standort soll daher planerisch weiter verfolgt werden. Ein möglicher neuer Standort wurde in Abstimmung mit der Kirchengemeinde ins Auge gefasst. Für die Aufstellung einer Zielplanung wurden seit 2020 Mittel in Höhe von ins. 2.700.000 € bereitgestellt, zur Fortführung im Jahr 2024 weitere 2.300.000 € veranschlagt. Nach Fortführung der Planung und Konkretisierung der Kostenberechnung, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Kostensteigerungen, betragen die prognostizierten der Maßnahme rd. 6.000.000 €. Daher werden in Umsetzung der VE des Vorjahres im Jahr 2025 ein weiterer Ansatz in Höhe von 1.000.000 € gebildet. Von den 6.000.000 € Gesamtkosten entfallen anteilige 615.000 € auf das Kreisdekanat (vgl. PG 1.6). Diese Mittel wurden bereits im 2024 vollständig zur Verfügung gestellt. Die Teilmaßnahmen sind unbeschränkt gegenseitig deckungsfähig (HV20).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 6.000.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| 1001021000 FBS Steinfurt, Gesamtmodernisierung Innen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                    | 0                     | -1.350.000            | -1.300.000 | -1.300.000             | 0                      | 0                      | 0,00                         | -2.650.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                    | 0                     | 1.350.000             | 1.300.000  | 1.300.000              | 0                      | 0                      | 0,00                         | 2.650.000,00         |
| Familienbildungsstätte Steinfurt, Borghorst - Gesamtmodernisierung Innen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 1.350.000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| Die Innenbereiche der Familienbildungsstätte (FBS) Steinfurt-Borghorst sind in einem sanierungsbedürftigen Zustand und entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen an eine moderne Bildungs- und Begegnungsstätte. Im Rahmen der bisherigen Planungen wurden unter anderem die funktionale Raumstruktur sowie die Anforderungen des vorbeugenden baulichen Brandschutzes überprüft. Auf dieser Grundlage wurde ein umfassendes Modernisierungskonzept mit zugehöriger Kostenberechnung erstellt. Für die Planung und den Beginn der Umsetzung wurden in den Vorjahren bereits Mittel in Höhe von 2.150.000 € bereitgestellt. Im weiteren Verlauf des Planungsprozesses hat die Kirchengemeinde als Eigentümerin der Immobilie den Wunsch geäußert, die Katholische Öffentliche Bücherei (KÖB), die sich derzeit noch in einem separaten, zur Veräußerung vorgesehenen Gebäude befindet, in das Gebäude der FBS zu integrieren. Die Bistumsleitung hat daraufhin entschieden, das Gebäude der FBS in das Eigentum des Bistums zu überführen und die Gesamtmaßnahme über den Bistumshaushalt zu finanzieren. Die der KÖB sollen künftig von der Kirchengemeinde angemietet werden. Diese Entscheidung wurde dem Kirchensteuerrat in der Sitzung am 23. November 2024 vorgestellt und von diesem positiv beschieden. Die Planungen wurden entsprechend angepasst. Die fortgeschriebene Kostenberechnung, unter Berücksichtigung konjunkturell bedingter Preissteigerungen und der geänderten Planungsgrundlagen, weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 4.800.000 € aus. Für das Haushaltsjahr 2026 wird die Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 1.350.000 € beantragt. Darüber hinaus wird zur Fortführung der Maßnahme im Jahr 2027 eine weitere Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.300.000 € benötigt. |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 4.800.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| 1000271000 Franz-Hitze-Haus Münster, Erneuerung Warmwasser-Bereitungsanlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -114.893,85             | -243.166              | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | -700.000,00                  | -700.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 114.893,85              | 243.166               | 0                     | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 700.000,00                   | 700.000,00           |
| Franz-Hitze-Haus Münster – Erneuerung der Warmwasser-Bereitungsanlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| Die vorhandene Warmwasser-Bereitungsanlage des FHH (Altbau) ist altersbedingt abgängig und muss erneuert werden. Im Zuge der Erneuerung der gesamten Anlage soll ein Blockheizkraftwerk zur Optimierung der Energieverbräuche der Einrichtung installiert werden. Der Einbau eines Blockheizkraftwerkes ist im Planungsverlauf geprüft und als wirtschaftlich und nachhaltig eingeschätzt worden. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 700.000 € und wurden 2023 bereitgestellt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 700.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |            |                        |                        |                        |                              |                      |

| Investitionsmaßnahmen                                             | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I001051000 Franz-Hitze-Haus Münster,<br>Gesamtmodernisierung      | 0,00                    | 0                     | -1.000.000            | 0         | -2.800.000             | -7.600.000             | -6.600.000             | 0,00                         | -18.000.000,00       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0,00                    | 0                     | 1.000.000             | 0         | 2.800.000              | 7.600.000              | 6.600.000              | 0,00                         | 18.000.000,00        |

#### Franz-Hitze-Haus Münster - Gesamtmodernisierung

##### Planansatz 2026: 1.000.000 €

Das Bischöfliche Generalvikariat hat die Altenburg Unternehmensberatung GmbH mit der Entwicklung eines Strategiekonzepts zur Optimierung der Gesamtstruktur seiner drei Bildungshäuser beauftragt, darunter auch das Franz-Hitze-Haus in Münster. Die Analyse der Unternehmensberatung weist für alle drei Einrichtungen einen erheblichen Investitionsbedarf aus. Auf Grundlage der Untersuchungsergebnisse wurde für jedes Haus eine Zielplanung erstellt, die nach Priorisierung der notwendigen Maßnahmen schrittweise umgesetzt werden soll. Die Altenburg Unternehmensberatung empfiehlt eine zeitnahe Umsetzung der Bauinvestitionen, um die Wirtschaftlichkeit der Einrichtungen nachhaltig zu verbessern. Für das Franz-Hitze-Haus Münster benennt das Gutachten eine Reihe baulicher und funktionaler Mängel. Dazu zählen unter anderem veraltete Zimmerstandards, eine optisch nicht mehr zeitgemäße und funktional unzureichende Möblierung, veraltete und teilweise zu kleine Bäder sowie ein ungemütlich wirkender Cafeteria- und Barbereich. Auch die Tagungsräume entsprechen in ihrer Gestaltung nicht mehr den heutigen Anforderungen. Zudem besteht ein Ungleichgewicht zwischen der Anzahl an Tagungsräumen und der im Verhältnis zu geringen Zahl an Gästezimmern. Der Rezeptionsbereich ist ungünstig gelegen und wirkt wenig einladend. Darüber hinaus sind altersbedingte Defizite in der technischen und energetischen Gebäudeausstattung zu beheben. Auf Basis dieser Erkenntnisse wurde eine Zielplanung gemäß den Leistungsphasen 1 und 2 der HOAI (Vorentwurfsplanung) für die gesamte Einrichtung entwickelt. Die Umsetzung soll in drei aufeinander abgestimmten Bauabschnitten erfolgen, wobei der Seminarbetrieb während der Bauarbeiten aufrechterhalten wird. Die vorliegende Kostenschätzung beziffert das Gesamtinvestitionsvolumen auf rund 18.000.000 €. Für das Haushaltsjahr 2026 werden zur Fortführung der Planung Mittel in Höhe von 1.000.000 € beantragt. In den Folgejahren sind weitere Mittelansätze vorgesehen: Für 2027 in Höhe von 2.800.000 €, für 2028 in Höhe von 7.600.000 € und für 2029 in Höhe von 6.600.000 € (Haushaltsvermerk: HV 40).

Gesamtinvestitionsvolumen: 18.000.000 €

|                                                                                |             |          |   |   |   |   |   |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---|---|---|---|---|-------------|-------------|
| I000261000 HVHS Wasserburg Rindern,<br>Umbau der Technischen<br>Gebäudeanlagen | -161.542,13 | -828.458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -990.000,00 | -990.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00        | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden              | 0,00        | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                             | 161.542,13  | 828.458  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 990.000,00  | 990.000,00  |

#### HVHS Wasserburg Rindern – Umbau der Technischen Gebäudeanlagen

##### Planansatz 2026: 0 €

Die technischen Anlagen der HVHS Wasserburg Rindern sind technisch veraltet und entsprechen nicht mehr dem heutigen energetischen Standard. Sie sollen optimiert, umgebaut und zum größten Teil ausgetauscht werden. Das Ergebnis sind deutliche Energieeinsparungen und damit ein Erhalt der Wettbewerbsfähigkeit sowie eine Verlängerung der Lebensdauer des Gesamtgebäudes. Betroffen von der Baumaßnahme sind die Zentralgewerke Elektroinstallation, Heizung/Sanitär. Die der Lüftungs- und Umluftanlage entspricht den Corona-Bedingungen. Ggf. soll auch eine Photovoltaikanlage installiert werden. Es waren 2022 zunächst Planungsmittel in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Für die Durchführung der Maßnahme waren im 2024 weitere 970.000 € veranschlagt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 990.000 €

|                                                                   |      |   |            |             |              |              |            |      |                |
|-------------------------------------------------------------------|------|---|------------|-------------|--------------|--------------|------------|------|----------------|
| I001031000 LVHS Freckenhorst,<br>Gesamtmodernisierung             | 0,00 | 0 | -4.800.000 | -10.800.000 | -6.100.000   | -4.700.000   | -3.200.000 | 0,00 | -18.800.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0,00 | 0 | 0          | 0           | 0            | 0            | 0          | 0,00 | 0,00           |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0          | 0           | 0            | 0            | 0          | 0,00 | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0,00 | 0 | 4.800.000  | 10.800.000  | 6.100.000    | 4.700.000    | 3.200.000  | 0,00 | 18.800.000,00  |
| (Verpflichtungsermächtigungen)                                    |      |   |            |             | (-6.100.000) | (-4.700.000) | 0          |      |                |

#### LVHS Freckenhorst - Gesamtmodernisierung

##### Planansatz 2026: 4.800.000 €

Das Bischöfliche Generalvikariat hat die Altenburg Unternehmensberatung GmbH mit der Entwicklung eines Strategiekonzepts zur Optimierung der Gesamtstruktur seiner drei Bildungshäuser beauftragt, darunter auch die Landvolkhochschule Schorlemer Alst in Freckenhorst. Die Analyse der Unternehmensberatung zeigt, dass in allen drei Einrichtungen ein erheblicher Investitionsbedarf besteht. Auf Grundlage der Untersuchungsergebnisse wurde für jedes Bildungshaus eine Zielplanung erarbeitet, die nach Priorisierung der notwendigen Maßnahmen schrittweise umgesetzt werden soll. Die Altenburg Unternehmensberatung empfiehlt eine möglichst zeitnahe Umsetzung der Bauinvestitionen, um die Wirtschaftlichkeit der Einrichtungen nachhaltig zu verbessern. Für die LVHS Freckenhorst wurden im Gutachten verschiedene bauliche und funktionale Mängel identifiziert. Dazu zählen unter anderem die veralteten Zimmerstandards, die optisch nicht mehr zeitgemäße und funktional unzureichende Möblierung, sanierungsbedürftige Bäder sowie eine über zwanzig Jahre alte Küchentechnik. Zudem fehlen gesellige Aufenthaltsbereiche Gäste, und auch die technische sowie energetische Ausstattung des Gebäudes weist altersbedingte Defizite auf, die behoben werden müssen. Auf Basis dieser Erkenntnisse wurde eine umfassende Zielplanung für die Modernisierung der gesamten Einrichtung entwickelt. Die Umsetzung soll in vier aufeinander abgestimmten Bauabschnitten erfolgen, wobei der Seminarbetrieb während der Bauarbeiten weitergeführt wird. Eine getrennte Realisierung einzelner Abschnitte ist aufgrund ihrer engen Verzahnung nicht möglich. Die vorliegende Kostenberechnung beziffert das Gesamtinvestitionsvolumen auf rund 18.800.000 €. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Mittel in Höhe von 4.800.000 € zur Durchführung des ersten Bauabschnitts beantragt. Zur Fortführung der Maßnahme sind für das Jahr 2027 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 6.100.000 €, für 2028 in Höhe von 4.700.000 € und für 2029 in Höhe von 3.200.000 € vorgesehen.

Gesamtinvestitionsvolumen: 18.800.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                           | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000331000 Liebfrauenstift, Umbau und energetische Ertüchtigung | -1.328.507,39           | -452.304              | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -1.819.000,00                | -1.819.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 1.328.507,39            | 452.304               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 1.819.000,00                 | 1.819.000,00         |

#### Liebfrauenstift – Umbau und energetische Ertüchtigung

##### Planansatz 2026: 0 €

Der Liebfrauenstift hat in den letzten 60 Jahren unterschiedliche Nutzungen beherbergt. Aktuell ist die Hauptnutzung durch das Studierendenwohnheim mit ca. 50 Plätzen geprägt. Weitere Nutzungen sind die Telefonseelsorge und die Kunstpflege. Einige Räume sind an die Uni Münster vermietet. Nach einer Standzeit von über 60 Jahren müssen die erdberührten Bauteile neu abgedichtet werden, um die Bausubstanz zu erhalten. Die Strom- und Wasserversorgung entspricht nicht mehr dem Stand der Technik und muss saniert werden. Das Gebäude muss den aktuellen Vorgaben an den Brandschutz entsprechend saniert werden. Der Aufzug muss grundlegend ertüchtigt werden. Weiterhin sind energetische Maßnahmen wie Dämmung des Dachgeschosses, Erneuerung von Fenster und Türen sowie Ertüchtigung der Heizungsanlage notwendig. Seitens des Betreibers wurden auf die veraltete und in die Jahre gekommene gemeinschaftlichen sanitären Anlagen hingewiesen, die nicht dem Stand der Technik entsprechen und daher erneuert werden müssen. Ebenfalls sollen diverse Räume für eine verbesserte Vermietbarkeit Grundriss neu aufgeteilt und optimiert werden. Die Umsetzung ist für 2023 und 2024 geplant. Die erste Kostenschätzung wurde im Frühjahr 2022 erstellt. Die dabei kalkulierten Kosten für Preissteigerungen und Unvorhergesehenes sind Ende 2022 bereits überholt. Die Planung wurde daher für das Jahr 2024 noch einmal weiter detailliert und die Kosten fortgeschrieben. Um das Projekt erfolgreich abzuschließen zu können, wurden im Vorjahr 2024 weitere 960.000 € bereitgestellt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 1.819.000 €

|                                                                 |         |         |   |   |   |   |   |            |            |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|---|---|---|---|---|------------|------------|
| I000941000 Liebfrauenstift, Errichtung einer Photovoltaikanlage | -915,30 | -59.085 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60.000,00 | -60.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00    | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0,00       |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00    | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0,00       |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 915,30  | 59.085  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60.000,00  | 60.000,00  |

#### Liebfrauenstift - Errichtung einer Photovoltaikanlage

##### Planansatz 2026: 0 €

Das Liebfrauenstift in Münster wird als Wohnheim für Studentinnen betrieben. Im Rahmen des für 2024 geplanten Umbaus und der energetischen Sanierung bietet sich die Möglichkeit, auf den Dachflächen des Gebäudes eine Photovoltaikanlage zu installieren. Diese Maßnahme stellt eine sinnvolle Ergänzung zur energetischen Optimierung dar und trägt zur Reduzierung der laufenden Energiekosten bei. Darüber hinaus leistet die Nutzung erneuerbarer Energien einen aktiven Beitrag zum globalen Klimaschutz und unterstützt die Umweltziele im EMAS-Geltungsbereich des Bischöflichen Generalvikariates. Die geplante Eigennutzung der erzeugten Energie stärkt die Nachhaltigkeit des Gebäudebetriebs und fließt positiv in das zukünftige Klimaschutzkonzept ein. Für die Errichtung der Anlage liegt ein konkretes Angebot sowie eine Wirtschaftlichkeitsberechnung vor. Laut Einschätzung des TGA-Planers beträgt die Amortisationszeit rund elf Jahre.

Gesamtinvestitionsvolumen: 60.000 €

|                                                                    |            |         |   |   |   |   |   |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|-------------|
| I000341000 Fürstin-von-Gallitzin-Heim, Technische Instandsetzungen | -53.410,19 | -39.539 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -975.000,00 | -975.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 0,00       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden     | 0,00       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                 | 53.410,19  | 39.539  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 975.000,00  | 975.000,00  |

#### Fürstin-von-Gallitzin-Heim – Technische Instandsetzungen

##### Planansatz 2026: 0 €

Das Fürstin-von-Gallitzin-Heim wurde im Jahr 1964 errichtet und dient heute als Wohnheim für rund 80 Studentinnen. Nach über fünf Jahrzehnten Nutzung sind umfassende technische Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich, um den Betrieb langfristig zu sichern und den heutigen Standards anzupassen. Zu den notwendigen Maßnahmen zählen die Erneuerung der Sanitäranlagen auf allen Etagen, der Austausch von Flucht- und Brandschutztüren sowie die Erstellung eines aktuellen Brandschutzkonzepts. Darüber hinaus ist die Erneuerung des Personenaufzugs vorgesehen. Auch die Flachdächer mit einer Gesamtfläche von rund 600 m² müssen saniert werden. Weitere Maßnahmen betreffen die Instandsetzung der Gemeinschaftsküchen, die Erneuerung der Waschbecken samt Armaturen in den Zimmern sowie der Ausbau des WLAN-Netzes in den Obergeschossen 1 bis 4. Für die Durchführung der Planungen sowie erste bauliche Maßnahmen wurden bereits in den Jahren 2019 und 2020 Mittel in Höhe von insgesamt 775.000 € verausgabt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 975.000 €

|                                                                |               |            |          |   |   |   |   |               |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| I000371000 Erich-Klausener-Schule Herten, Sanierung Sporthalle | -1.080.786,36 | -2.686.419 | -350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.000.000,00 | -4.350.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 0,00          | 0          | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00          | 0          | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 1.080.786,36  | 2.686.419  | 350.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.000.000,00  | 4.350.000,00  |

#### Erich-Klausener-Schule Herten - Sanierung Sporthalle

##### Planansatz 2026: 350.000 €

Die circa 45 Jahre alte Sporthalle befindet sich baulich in einem Zustand, der mit dem des Schulgebäudes vor der durchgeführten PCB-Sanierung vergleichbar ist. Die vorhandenen Betonfassaden sind nicht gedämmt, und die Fugen weisen eine PCB-Belastung auf. Die technische Ausstattung ist als veraltet und nicht mehr funktionsfähig einzustufen. Für die Maßnahme wurden bereits Planungs- und Ausführungsmittel in Höhe von 4.000.000 € bereitgestellt. Die voraussichtlichen Gesamtkosten der Sanierung betragen fortgeschrieben rund 4.350.000 €. Um die Maßnahme fortzuführen und planmäßig abzuschließen, wird für das Haushaltsjahr 2026 ein zusätzlicher Mittelbedarf in Höhe von 350.000 € beantragt. Dieser Mehrbedarf resultiert aus konjunkturell bedingten Kostensteigerungen.

Gesamtinvestitionsvolumen: 4.350.000 €



| Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR  | Planung<br>2027<br>EUR    | Planung<br>2028<br>EUR    | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000381000 Erich-Klausener-Schule Herten,<br>Umbaumaßnahmen<br>Bestandsoptimierung Ganztags                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                    | -167.104              | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | -390.000,00                  | -390.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 167.104               | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 390.000,00                   | 390.000,00           |
| <b>Erich-Klausener-Schule Herten - Umbaumaßnahmen Bestandsoptimierung Ganztags</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| Das rund 55 Jahre alte Pavillongebäude der Erich Klausener Schule, das bislang für Freizeitaktivitäten im Rahmen des Ganztagsbetriebs genutzt wurde, ist aus energetischer und statischer Sicht nicht mehr tragfähig und gilt als abgängig. Ursprünglich war vorgesehen, das Gebäude durch einen Neubau zu ersetzen. Aufgrund gestiegener Baukosten ist diese Lösung jedoch nicht mehr wirtschaftlich darstellbar. Stattdessen soll nun eine Flächenoptimierung innerhalb des bestehenden Schulgebäudes erfolgen, um die bisher im Pavillon untergebrachten Nutzungen dauerhaft im Hauptgebäude zu integrieren. Ziel ist es, die räumlichen Voraussetzungen für den Ganztagsbetrieb funktional und nachhaltig zu sichern. Für die Erarbeitung eines entsprechenden Optimierungskonzepts sowie die Umsetzung der erforderlichen Maßnahmen wurden im Jahr 2021 Mittel in Höhe von 390.000 € veranschlagt. Weitere Mittel sind derzeit nicht vorgesehen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 390.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| I000391000 Johann-Heinr.-Schmülling-<br>Realschule Warendorf,<br>Gesamtsanierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                    | -49.250               | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | -15.544.827,83               | -15.544.827,83       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 297,50                       | 297,50               |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                    | 49.250                | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 15.545.125,33                | 15.545.125,33        |
| <b>Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf - Gesamtsanierung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| Das Hauptgebäude der Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule stammt aus dem Jahr 1975 und weist erhebliche bauliche und energetische Mängel auf. Besonders die Gebäudehülle ist sanierungsbedürftig: Die asbesthaltigen Fassadenbekleidungen, die veralteten Fenster sowie die Sonnenschutzanlagen sind als abgängig zu bewerten. Im Zuge der Sanierung des Zwischengebäudes wurde festgestellt, dass das Tragsystem des Hauptgebäudes konstruktive Mängel aufweist. Dies macht einen Rückbau bis auf den Rohbauzustand erforderlich. Die im Rahmen der Vorplanung durchgeführten Untersuchungen haben ergeben, dass aus wirtschaftlicher, technischer und funktionaler Sicht ein vollständiger Abriss des Hauptgebäudes und ein anschließender Neubau der ursprünglich geplanten Sanierung vorzuziehen ist. Die Maßnahme wurde bereits im Jahr 2017 begonnen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 16.100.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| I000401000 Johann-Heinr.-Schmülling-<br>Realschule Warendorf,<br>III. BA Sporthalle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | -700.000              | -3.000.000            | -4.800.000 | -3.800.000                | -1.000.000                | 0                      | -700.000,00                  | -8.500.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                    | 700.000               | 3.000.000             | 4.800.000  | 3.800.000<br>(-3.800.000) | 1.000.000<br>(-1.000.000) | 0                      | 700.000,00                   | 8.500.000,00         |
| <b>Johann-Heinrich-Schmülling-Realschule Warendorf - III. Bauabschnitt Sporthalle</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 3.000.000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| An der dreizügigen Johann-Heinrich-Schmülling Realschule besteht gemäß dem aktuellen Schulraumprogramm ein Bedarf an einer zusätzlichen Sporeteinheit. Der Sportunterricht kann inzwischen kaum noch durch die Nutzung von Sporthallen in zumutbarer Nähe gewährleistet werden. Der Neubau der Sporthalle sollte ursprünglich unmittelbar nach Fertigstellung des Schulneubaus im Jahr 2020 beginnen. Aufgrund anderer dringender Maßnahmen im Schulbereich konnte der Neubau bisher jedoch nicht realisiert werden. Die bestehende, circa 45 Jahre alte Sporthalle befindet sich in einem baulich schlechten Zustand. Insbesondere die Umkleidebereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Anforderungen. Darüber hinaus sind die Haustechnik, die Innenräume sowie die Fassaden sanierungsbedürftig. Dringend erforderlich sind umfassende Sanierungsarbeiten sowie Erneuerungen der Heizungs-, Lüftungs-, Sanitär- und Elektrotechnik sowie Arbeiten an Dach, Fassade und Innenbereichen. Für die Erstellung eines Planungskonzeptes sowie einer Kostenberechnung wurden für das Jahr 2025 Planungsmittel in Höhe von 700.000 € bereitgestellt. Die vorliegende Kostenberechnung beziffert die Gesamtkosten auf rund 8.500.000 €. Für den Beginn der Realisierung wird für das Jahr 2026 ein Mittelbedarf von 3.000.000 € beantragt. Zur Fortführung der Maßnahme, die in mehreren Bauabschnitten erfolgt, werden die Folgejahre 2027 und 2028 weitere Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.800.000 € bzw. 1.000.000 € beantragt. |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 8.500.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| I000411000 Marien-Realschule Dülmen,<br>Sanierung Bauteil D                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -3.279.342,80           | -4.640.384            | -350.000              | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | -11.989.723,32               | -12.339.723,32       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10.277,34               | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 10.277,34                    | 10.277,34            |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3.289.620,14            | 4.640.384             | 350.000               | 0          | 0                         | 0                         | 0                      | 12.000.000,66                | 12.350.000,66        |
| <b>Marien-Realschule Dülmen - Sanierung Bauteil D</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 350.000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| Der sogenannte Bauteil D der Marienschule Dülmen wurde in den vergangenen Jahren neu errichtet. Die fortgeschriebene Kostenberechnung weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 12.350.000 € aus. Die Kostensteigerung gegenüber der ursprünglichen Planung ist im Wesentlichen auf konjunkturell bedingte Preisentwicklungen sowie auf gestiegene Anforderungen an die energetische Ausstattung des Gebäudes zurückzuführen. Insbesondere die zusätzlichen Aufwendungen für eine regenerative Beheizung der neu geschaffenen Flächen haben maßgeblich zur Erhöhung der Gesamtkosten beigetragen. Für die Zielplanung und die Bauausführung wurden in den Vorjahren bereits Mittel in Höhe von 12.000.000 € bereitgestellt. Zur Fertigstellung der Maßnahme, die im Jahr 2025 abgeschlossen wird, werden für das Haushaltsjahr 2026 weitere 350.000 € benötigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 12.350.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                       |                       |            |                           |                           |                        |                              |                      |

| Investitionsmaßnahmen                                                    | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1000421000 Roncalli-Realschule Ibbenbüren,<br>Gesamtsanierung Sporthalle | -1.985.100,50           | -2.601.272            | -200.000              | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -5.142.000,00                | -5.342.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 8.000,00                     | 8.000,00             |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 1.985.100,50            | 2.601.272             | 200.000               | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 5.150.000,00                 | 5.350.000,00         |

#### Roncalli-Realschule Ibbenbüren - Gesamtsanierung Sporthalle

##### Planansatz 2026: 200.000 €

Die rund 45 Jahre alte Sporthalle der Roncalli-Realschule befindet sich in einem baulich stark sanierungsbedürftigen Zustand. Besonders die Umkleidebereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Standards. Darüber hinaus bestehen erhebliche Mängel an der gesamten Haustechnik (Heizung, Lüftung, Sanitär, Elektro), den Innenräumen sowie an Dach und Fassade. Zur Umsetzung der dringend erforderlichen Sanierungsmaßnahmen wurden in den Vorjahren bereits Mittel in Höhe von 5.150.000 € bereitgestellt. Die aktualisierte Kostenberechnung, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Preissteigerungen, weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 5.350.000 € aus. Für das Haushaltsjahr 2026 werden zusätzliche Mittel in Höhe von 200.000 € beantragt. Diese dienen der Fortführung und dem Abschluss der Maßnahme. Die Sanierung soll 2025 abgeschlossen sein.

Gesamtinvestitionsvolumen: 5.350.000 €

|                                                                                           |               |             |            |   |   |   |   |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|---|---|---|---|----------------|----------------|
| 1000431000 Maristen-Realschule<br>Recklinghausen, Sanierung und<br>funktionale Neuordnung | -4.334.896,56 | -10.859.374 | -9.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.000.000,00 | -27.800.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                | 0,00          | 0           | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00           | 0,00           |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00          | 0           | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00           | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                        | 4.334.896,56  | 10.859.374  | 9.800.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.000.000,00  | 27.800.000,00  |

#### Maristen-Realschule Recklinghausen - Sanierung und funktionale Neuordnung

##### Planansatz 2026: 9.800.000 €

Die Maristen-Realschule wird als 2- bis 3-zügige Realschule betrieben. Im Rahmen der aktuellen Schulentwicklungsplanung wurden erhebliche funktionale und bauliche Defizite festgestellt. Insbesondere bestehen Flächendefizite in den Bereichen Musik und Kunst. Zudem befinden sich einzelne Klassenräume im Kellergeschoss mit unzureichendem Tageslichteinfall. Die vorhandenen Lehrerzimmer- und Verwaltungsflächen entsprechen nicht den aktuellen Anforderungen und sind zu klein dimensioniert. Darüber hinaus ist die räumliche Anordnung der Funktionsbereiche nicht durchgängig zusammenhängend, was eine funktionale erforderlich macht. Die Maßnahme umfasst daher sowohl eine umfassende Sanierung als auch eine strukturelle Neugestaltung der Schulgebäude. Für Planung und erste Ausführungsschritte wurden in den Vorjahren bereits 18.000.000 € bereitgestellt. Aufgrund der fortgeschrittenen Planung und der erheblichen, gestiegenen Baukosten wurde die Gesamtkostenschätzung auf 27.800.000 € angepasst. Zur Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 4.000.000 € sowie zur Fortführung und zum Abschluss der Maßnahme – insbesondere noch nicht abgeschlossener Bauabschnitte – werden für das Haushaltsjahr 2026 weitere Mittel in Höhe von 5.800.000 € beantragt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 27.800.000 €

|                                                                      |             |            |            |          |          |   |   |               |               |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|----------|----------|---|---|---------------|---------------|
| 1000441000 Liebfrauenschule Nottuln,<br>Zielplanung Sekundarschule   | -372.900,79 | -2.516.624 | -1.000.000 | -700.000 | -350.000 | 0 | 0 | -3.174.000,01 | -4.524.000,01 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                           | 0,00        | 500.000    | 1.000.000  | 0        | 350.000  | 0 | 0 | 750.000,00    | 2.100.000,00  |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden    | 0,00        | 0          | 0          | 0        | 0        | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | 372.900,79  | 3.016.624  | 2.000.000  | 700.000  | 700.000  | 0 | 0 | 3.924.000,01  | 6.624.000,01  |

#### Liebfrauenschule Nottuln - Zielplanung Sekundarschule

##### Planansatz 2026: 1.000.000 €

Zur langfristigen Sicherstellung des Schulstandorts wurde für die Sekundarschule der Liebfrauenschule Nottuln eine Zielplanung in mehreren Varianten (3- bzw. 4- Zügigkeit, gebundener oder offener Ganztags) entwickelt. In Abstimmung mit dem Bistum Münster als Schulträger hat sich die Gemeinde Nottuln für die Realisierung einer 3-zügigen Sekundarschule entschieden. Die ursprünglich ermittelten Gesamtkosten beliefen sich auf rund 13.000.000 €, wobei sich das Bistum Münster und die Gemeinde Nottuln gemäß bestehender Vereinbarung jeweils zur Hälfte beteiligen sollten (jeweils 6.500.000 €). Aufgrund der angespannten Haushaltslage der Gemeinde Nottuln kann dieser Anteil derzeit nicht aufgebracht werden. Ein vollständiger Schulneubau ist daher nicht realisierbar. Stattdessen wurde beschlossen, das ehemalige Internatsgebäude für eine schulische Nutzung umzubauen. Das Maßnahmenvolumen wurde auf Wunsch der Gemeinde deutlich reduziert, um einen weiterhin funktionalen Schulbetrieb zu gewährleisten. Die gedeckelten Gesamtkosten wurden zunächst auf rund 6.000.000 € festgelegt. Die fortgeschriebene Kostenberechnung unter Berücksichtigung konjunktureller Preissteigerungen weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 6.700.000 € aus. In den Vorjahren wurden bereits 4.000.000 € für erste Planungs- und Ausführungsmaßnahmen bereitgestellt. Für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere Ausgabemittel in Höhe von 2.000.000 € beantragt. Zusätzlich wird eine Verpflichtungsermächtigung (VE) in Höhe von 700.000 € für das Folgejahr beantragt. Die Finanzierung erfolgt weiterhin zu gleichen Teilen durch das Bistum Münster und die Gemeinde Nottuln. Für 2026 bedeutet dies eine Beteiligung beider Partner in Höhe von jeweils 1.000.000 € (Ausgaben) sowie 350.000 € (VE 2027).

Gesamtinvestitionsvolumen: 6.700.000 €

|                                                                            |             |            |            |             |            |            |   |               |                |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|---|---------------|----------------|
| 1000451000 Marienschule Münster,<br>Gesamtsanierung Sporthalle<br>und Aula | -739.459,26 | -2.666.634 | -5.500.000 | -10.100.000 | -5.100.000 | -5.000.000 | 0 | -4.650.051,37 | -20.250.051,37 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                 | 0,00        | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0 | 0,00          | 0,00           |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden          | 0,00        | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0 | 0,00          | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)       | 739.459,26  | 2.666.634  | 5.500.000  | 10.100.000  | 5.100.000  | 5.000.000  | 0 | 4.650.051,37  | 20.250.051,37  |

#### Marienschule Münster - Gesamtsanierung Sporthalle und Aula

##### Planansatz 2026: 5.500.000 €

Die Sporthalle und die Aula der Marienschule Münster befinden sich in einem insgesamt sanierungsbedürftigen Zustand. Insbesondere die technischen Einrichtungen beider Bereiche entsprechen nicht mehr den geltenden Vorschriften. Im Zuge der Voruntersuchungen wurde auch die funktionale Anordnung der betroffenen Gebäudeteile überprüft. Ein durchgeführter Architektenwettbewerb sah ursprünglich den Neubau von Sporthalle und Aula sowie eines Erweiterungsgebäudes zur Umsetzung des aktuellen Schulraumprogramms (G9) vor. Auf Grundlage der Entwurfsplanung und einer Kostenberechnung aus dem Jahr 2020 wurde die Gesamtinvestitionssumme zunächst mit rund 20.000.000 € beziffert. Aufgrund der Vielzahl anderer vorrangiger Schulbaumaßnahmen konnte die Umsetzung jedoch nicht zeitnah erfolgen. Infolge der erheblichen Baukostensteigerungen der letzten Jahre (über 40 %) wurde eine alternative Planung zur Sanierung des Bestandsgebäudes geprüft. Dabei wurden die Kosten eines Neubaus und einer Bestandssanierung gegenübergestellt. Ergebnis dieser Prüfung ist die Entscheidung, Aula zu sanieren und die Sporthalle einschließlich ergänzender Klassenräume neu zu errichten. Eine weitere zeitliche Verschiebung der Maßnahme würde voraussichtlich zu erheblichen Mehrkosten führen. Für das Haushaltsjahr 2026 wird die Umsetzung der in Vorjahren veranschlagten Verpflichtungsermächtigung (VE) in Höhe von 5.500.000 € beantragt. Zur Fortführung der Maßnahme in den Folgejahren werden darüber hinaus VEs in Höhe von 5.100.000 € für 2027 und 5.000.000 € für 2028 beantragt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 20.250.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                           | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000461000 St. Pius Gymnasium Coesfeld, Sanierung der Fachräume | -461.562,84             | -13.726               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -1.985.000,00                | -1.985.000,00        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 461.562,84              | 13.726                | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 1.985.000,00                 | 1.985.000,00         |

#### St. Pius Gymnasium Coesfeld - Sanierung der Fachräume

##### Planansatz 2026: 0 €

Die Kunst-, Musik- und naturwissenschaftlichen Fachräume des St. Pius Gymnasiums einschließlich der zugehörigen Nebenräume entsprechen nicht mehr den heutigen didaktischen und technischen Anforderungen. Eine umfassende Sanierung dieser Bereiche ist daher erforderlich. Für die Erstellung eines Planungskonzepts und einer Kostenberechnung wurden zunächst Planungsmittel in Höhe von 25.000 € bereitgestellt. Die prognostizierten Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf rund 1.775.000 €. Für die Durchführung der ersten Bauabschnitte wurden bereits Mittel in Höhe von 1.350.000 € zur Verfügung gestellt. Ein weiterer Bauabschnitt mit einem Volumen von 400.000 € wurde im Jahr 2023 umgesetzt. Für das Haushaltsjahr 2026 werden keine weiteren Mittel benötigt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 1.985.000 €

|                                                                                   |      |         |   |   |   |   |   |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---|---|---|---|---|------------|------------|
| I000481000 St. Pius Gymnasium Coesfeld, Energetische Erneuerung und Umbauarbeiten | 0,00 | -60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60.000,00 | -60.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                        | 0,00 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0,00       |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                    | 0,00 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0,00       |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                | 0,00 | 60.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60.000,00  | 60.000,00  |

#### St. Pius Gymnasium Coesfeld - Energetische Erneuerung und Umbauarbeiten

##### Planansatz 2026: 0 €

Im Rahmen der energetischen Sanierung des St. Pius Gymnasiums sollen sowohl die äußeren Gebäudehüllen (Dach, Fassade, Kellerdecke) als auch die bestehende Heizungsanlage auf ihr energetisches Optimierungspotenzial hin überprüft werden. Ziel ist es, die Energieeffizienz des Gebäudebestands deutlich zu verbessern und die Betriebskosten langfristig zu senken. Ein besonderer Fokus liegt auf der Umstellung der Heizungsanlage auf regenerative Energieträger. Hierzu sollen verschiedene technische Alternativen geprüft und ein integriertes Gesamtkonzept entwickelt werden. Für die Bestandsaufnahme, die energetische Bewertung der Bauteile und Anlagen, erste vorbereitende Maßnahmen sowie die Erstellung eines Planungskonzepts inklusive Kostenschätzung wurden im Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 100.000 € bereitgestellt.

Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt

|                                                                   |            |         |          |   |   |   |   |             |             |
|-------------------------------------------------------------------|------------|---------|----------|---|---|---|---|-------------|-------------|
| I000491000 Canisiusschule Ahaus, Umbau und funktionale Neuordnung | -51.803,73 | -48.196 | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000,00 | -300.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0,00       | 0       | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden    | 0,00       | 0       | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00        | 0,00        |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 51.803,73  | 48.196  | 200.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000,00  | 300.000,00  |

#### Canisiusschule Ahaus - Umbau und funktionale Neuordnung

##### Planansatz 2026: 200.000 €

Die bestehenden Fassaden- und Dachflächen des Canisius-Gymnasiums sind altersbedingt technisch und energetisch sanierungsbedürftig. Im Rahmen einer umfassenden Bestandsaufnahme sollen sowohl die äußeren Bauteile (Dach, Fassade) als auch die technischen Anlagen (Heizung, Lüftung) auf ihr energetisches Ertüchtigungspotenzial hin überprüft werden. Darüber hinaus ist eine funktionale und pädagogische Neuordnung der räumlichen Strukturen vorgesehen, um den heutigen Anforderungen an eine moderne Schulorganisation gerecht zu werden. Für die Erstellung einer Zielplanung wurden in den Vorjahren bereits Mittel in von 100.000 € bereitgestellt. Zur Fortführung der Planungen sowie zur Umsetzung erster dringender Maßnahmen – insbesondere an Fenstern, Fassaden und Dachflächen – werden für das Haushaltsjahr 2026 weitere Mittel in Höhe von 200.000 € beantragt.

Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt

|                                                                                       |             |          |   |   |   |   |   |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---|---|---|---|---|----------------|----------------|
| I000511000 Gymnasium St. Mauritz Münster, Gesamtsanierung Altbau/Ausbau Ganztagschule | -400.702,25 | -887.979 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13.180.524,42 | -13.180.524,42 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                            | 0,00        | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 932.665,25     | 932.665,25     |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                        | 0,00        | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00           | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                    | 400.702,25  | 887.979  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.113.189,67  | 14.113.189,67  |

#### Gymnasium St. Mauritz Münster - Gesamtsanierung Altbau/Ausbau zur Ganztagschule

##### Planansatz 2026: 0 €

Die Gesamtsanierung des Altbaus des Gymnasiums St. Mauritz sowie der Ausbau zur Ganztagschule wurden im Jahr 2011 begonnen und erfolgen seither abschnittsweise. Im Rahmen der Fortführung der Gesamtmaßnahme wurde für den ersten Teil des Bauabschnitts „Westflügel“ ein Kostenvolumen von rund 3.400.000 € prognostiziert. Im Jahr 2021 wurden für diesen Bauabschnitt weitere Mittel in Höhe von 1.720.000 € verausgabt. Aktuell sind für das Haushaltsjahr 2026 keine weiteren Planungsmittel vorgesehen.

Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt

|                                                                      |      |   |   |   |   |   |   |            |            |
|----------------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|------------|------------|
| I000521000 Gymnasium St. Mauritz Münster, Gesamtsanierung Sporthalle | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.099,07 | -29.099,07 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                           | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden       | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00       | 0,00       |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                   | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.099,07  | 29.099,07  |

#### Gymnasium St. Mauritz Münster - Gesamtsanierung Sporthalle

##### Planansatz 2026: 0 €

Die rund 45 Jahre alte Sporthalle des Gymnasiums St. Mauritz befindet sich in einem baulich stark sanierungsbedürftigen Zustand. Besonders die Umkleide- und Sanitärbereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Anforderungen. Darüber hinaus weist die gesamte Haustechnik, ebenso wie die Innenbereiche und die Fassade, erhebliche Mängel auf, die dringend behoben werden müssen. Zur Vorbereitung der Sanierungsmaßnahme wurde im Jahr 2020 ein Sanierungskonzept einschließlich einer Kostenberechnung beauftragt. Für diese Planungsleistungen wurden Mittel in Höhe von 200.000 € veranschlagt. Weitere Mittel sind derzeit nicht vorgesehen.

Gesamtinvestitionsvolumen: 200.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                                    | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR  | Planung<br>2027<br>EUR    | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1000531000 KvG-Gymnasium Münster,<br>Sanierung/funktionale<br>Neuordnung | -5.048.237,12           | -5.237.166            | -5.650.000            | -2.750.000 | -2.750.000                | 0                      | 0                      | -33.887.717,09               | -42.287.717,09       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                      | 0                      | 257,30                       | 257,30               |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0          | 0                         | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen)     | 5.048.237,12            | 5.237.166             | 5.650.000             | 2.750.000  | 2.750.000<br>(-2.750.000) | 0                      | 0                      | 33.887.974,39                | 42.287.974,39        |

#### Kardinal-von-Galen-Gymnasium Münster - Sanierung und funktionale Neuordnung

##### Planansatz 2026: 5.650.000 €

Am Kardinal-von-Galen-Gymnasium bestehen bauliche, technische und funktionale Mängel in den Bereichen der Sporthallen, der Außensportanlagen sowie in Teilen der Schulgebäude. Auf Grundlage eines Architektenwettbewerbs und der Bearbeitung der ersten Leistungsphasen gemäß HOAI wurde die Maßnahme in mehrere Bauabschnitte gegliedert. Im Jahr 2017 wurde mit dem ersten Bauabschnitt, dem Neubau der Sporthalle und der Außensportanlagen, begonnen. Nach dessen Fertigstellung folgte ab dem Jahr 2020 der Neubau des Schulgebäudes. Die fortgeschriebene Kostenberechnung aus dem Jahr 2024 berücksichtigt die konjunkturell bedingten Preissteigerungen und umfasst die Maßnahmen Neubau des Schulgebäudes, Neubau der Sporthalle, Anbau eines G9-Gebäudes, die Sanierung der Pausenhalle sowie die Neugestaltung der Außenanlagen. Im Jahr 2024 wurde zudem mit der Planung des letzten Bauabschnitts begonnen, der die Sanierung des Gebäudes II umfasst. Dieses Gebäude wurde im Jahr 1976 errichtet und ist altersbedingt stark sanierungsbedürftig. Besonders betroffen sind die gesamte Haustechnik sowie die Bühnentechnik der im obersten Geschoss gelegenen Aula. Auch die Wände, Decken, Bodenbeläge und die Beleuchtung in den Klassenräumen und Fluren müssen grundlegend überarbeitet werden. Für die Planung dieses Bauabschnitts wurden im Jahr 2024 Mittel in Höhe von 250.000 € bereitgestellt. Die Kosten für die Sanierung des Gebäudes II sind in der bisherigen Gesamtkostenberechnung noch nicht enthalten, belaufen sich jedoch laut aktueller Kostenschätzung auf rund 6.000.000 €. Damit ergibt sich eine prognostizierte Gesamtinvestitionssumme von rund 42.450.000 € für alle Bauabschnitte. Zur Realisierung der bisherigen Maßnahmen wurden bereits insgesamt 34.050.000 € bereitgestellt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird die Umsetzung der in Vorjahren veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.000.000 € beantragt. Zusätzlich werden 2.650.000 € für den Beginn der Sanierung des Gebäudes II benötigt, sodass sich der Gesamtansatz für das Jahr 2026 auf 5.650.000 € beläuft. Für die Fortführung der Sanierung des Gebäudes II wird darüber hinaus eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 2.750.000 € für das Jahr 2027 beantragt. Die Maßnahme ist weiterhin als laufendes Projekt zu bewerten. Die Kostenprognose wurde auf 42.450.000 € erhöht. Perspektivisch ist auch die Sanierung eines weiteren Gebäudeteils (Gebäude III) vorgesehen. Erste Schäden, insbesondere am Dach, wurden bereits festgestellt. Eine belastbare Kostenprognose für diesen Abschnitt liegt derzeit noch nicht vor.

Gesamtinvestitionsvolumen: 42.450.000 €

|                                                                                                 |             |            |          |   |   |   |   |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|----------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 1000541000 St. Christophorus-Gymnasium<br>Werne, Neubau<br>Nebenraumbereich<br>große Sporthalle | -761.138,07 | -3.569.344 | -500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.800.000,00 | -5.300.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                      | 0,00        | 0          | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                               | 0,00        | 0          | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                              | 761.138,07  | 3.569.344  | 500.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.800.000,00  | 5.300.000,00  |

#### St. Christophorus-Gymnasium Werne - Neubau Nebenraumbereich große Sporthalle

##### Planansatz 2026: 500.000 €

Der Nebenraumtrakt der großen Sporthalle des St. Christophorus-Gymnasiums weist erhebliche Rissbildungen in der tragenden Konstruktion auf, die auf eine mangelhafte Gründung zurückzuführen sind. Zudem sind die unter dem Gebäude verlaufenden Grundleitungen marode, und die vorhandenen Umkleide- und Sanitärbereiche entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen und technischen Anforderungen. Aus diesen Gründen ist ein Abriss und anschließender Neubau des Nebenraumbereichs vorgesehen. Im Zuge der weiterführenden Planungen wurde festgestellt, dass auch die gesamte Sporthalle sanierungsbedürftig ist. Bei einer genaueren Untersuchung der Fassaden wurden ähnliche Rissbildungen wie im Nebenraumtrakt festgestellt. Infolgedessen ist neben der Fassadensanierung auch eine umfassende Sanierung des Innenbereichs der Halle geplant. Diese umfasst unter anderem die Erneuerung des Schwingbodens, des Prallschutzes sowie der Beleuchtung. Für die Erstellung eines Sanierungskonzepts einschließlich Kostenberechnung und den Beginn der Maßnahme wurden in den Vorjahren bereits Mittel in Höhe von 4.800.000 € bereitgestellt. Die aktualisierte Kostenberechnung, angepasst an den aktuellen Planungsstand und die konjunkturelle Lage, weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 5.300.000 € aus. Für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere Mittel in Höhe von 500.000 € beantragt, um die Maßnahme fortzuführen und abzuschließen. Die Kostensteigerung resultiert insbesondere aus Mehraufwendungen im Bereich der Abbrucharbeiten, der zusätzlichen Sanierung des bestehenden Tragsystems (Leimholzbinden) sowie aus allgemeinen, konjunkturbedingt gestiegenen Baukosten. Die Gesamtinvestitionssumme erhöht sich damit um 500.000 € auf rund 5.300.000 €. Die Fertigstellung der Sporthalle ist für das Jahr 2026 vorgesehen.

Gesamtinvestitionsvolumen: 5.300.000 €

|                                                                       |             |            |            |   |   |   |   |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 1000551000 Gymnasium St. Michael Ahlen,<br>Gesamtsanierung Sporthalle | -966.510,28 | -5.670.960 | -1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7.053.909,21 | -8.253.909,21 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00        | 0          | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden     | 0,00        | 0          | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                    | 966.510,28  | 5.670.960  | 1.200.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.053.909,21  | 8.253.909,21  |

#### Gymnasium St. Michael Ahlen - Gesamtsanierung Sporthalle

##### Planansatz 2026: 1.200.000 €

Die rund 45 Jahre alte Sporthalle des Gymnasiums St. Michael weist erhebliche bauliche und technische Mängel auf. Sowohl die äußere Gebäudehülle – insbesondere Fassaden und Dächer – als auch der Innenbereich mit Schwingboden, Umkleideräumen sowie Dusch- und WC-Anlagen sind dringend sanierungsbedürftig. Eine umfassende Sanierung ist daher zwingend erforderlich. Bereits in den Vorjahren wurden erste Haushaltsmittel zur Vorbereitung und Umsetzung der Maßnahme bereitgestellt. Die fortgeschriebene Kostenberechnung, unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Baupreissteigerungen, weist nun Gesamtkosten in Höhe von rund 8.300.000 € aus. Zur Realisierung der Maßnahme, die in mehreren, noch nicht abgeschlossenen Bauabschnitten umgesetzt wird, wird für das Haushaltsjahr 2026 die Umsetzung der im Vorjahr veranschlagten Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.000.000 € beantragt. Darüber hinaus werden weitere Mittel in Höhe von 200.000 € für die Fortführung und den Abschluss der Maßnahme benötigt. Der Gesamtansatz für das Jahr 2026 beträgt somit 1.200.000 €. Die Erhöhung der Gesamtinvestitionssumme um 200.000 € ist insbesondere auf zusätzliche Kosten im Zuge der allgemeinen Baupreissteigerungen zurückzuführen. Die Maßnahme wird als laufendes Projekt weitergeführt, mit dem Ziel, die Sporthalle zeitnah vollständig zu sanieren und wieder uneingeschränkt nutzbar zu machen.

Gesamtinvestitionsvolumen: 8.300.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                             | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000561000 St. Josef-Gymnasium Bocholt,<br>Neubau Sporthalle      | -3.055.457,54           | -4.192.376            | -600.000              | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -14.020.000,00               | -14.620.000,00       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 3.055.457,54            | 4.192.376             | 600.000               | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 14.020.000,00                | 14.620.000,00        |

*St. Josef-Gymnasium Bocholt - Neubau Sporthalle*

**Planansatz 2026: 600.000 €**

Die bestehenden Sporthallen des St. Josef-Gymnasiums weisen erhebliche technische und funktionale Mängel auf. Als letzter Bauabschnitt der bereits weitgehend abgeschlossenen Gesamtansanierung der Schule ist daher der Ersatz der bestehenden Hallen durch einen Neubau an gleicher Stelle vorgesehen. Nach Abschluss der Zielplanung und der anschließenden Genehmigungsplanung soll die Maßnahme nun realisiert werden. Die Umsetzung erfolgt im Zusammenhang über mehrere Haushaltsjahre hinweg. Die fortgeschriebene Kostenberechnung, angepasst an die aktuelle konjunkturelle Lage, weist Gesamtkosten in Höhe von rund 14.620.000 € aus. Mit der Durchführung der Maßnahme wurde bereits begonnen, nachdem in den Vorjahren Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 14.000.000 € bereitgestellt wurden. Aufgrund erheblicher Kostensteigerungen infolge der allgemeinen Baupreisentwicklung sowie bauablaufbedingter Verzögerungen werden für das Haushaltsjahr 2026 weitere Mittel in Höhe von 600.000 € beantragt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 14.620.000 €

|                                                                                               |      |   |          |   |   |   |   |      |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------|---|---|---|---|------|-------------|
| I001061000 Gymnasium St. Mauritz Münster<br>Gesamtmodernisierung Gebäude II<br>und Sporthalle | 0,00 | 0 | -300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | -300.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                    | 0,00 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00        |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                             | 0,00 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00        |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00 | 0 | 300.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 300.000,00  |

*Gymnasium St. Mauritz Münster - Gesamtmodernisierung Gebäude II und Sporthalle*

**Planansatz 2026: 300.000 €**

Das sogenannte Gebäude II, das naturwissenschaftliche Fachräume und Klassenräume umfasst, sowie die angrenzende Sporthalle – beide errichtet um das Jahr 1972 – befinden sich in einem baulich und technisch stark überholungsbedürftigen Zustand. Nach über fünf Jahrzehnten Nutzung weisen beide Gebäude erhebliche funktionale und technische Mängel auf. Besonders die Umkleidebereiche der Sporthalle entsprechen nicht mehr den heutigen hygienischen Standards. Die gesamte Haustechnik – einschließlich Heizungs-, Lüftungs-, Sanitär- und Elektrotechnik – ist veraltet und muss umfassend erneuert werden. Auch die Innenräume und Fassaden beider Gebäude zeigen deutliche Abnutzungserscheinungen. Eine energetische Modernisierung soll im Zuge der Maßnahmen mitgedacht und umgesetzt werden. Die zuletzt durchgeführten sachverständigen Prüfungen der technischen Anlagen haben Mängel aufgezeigt, die aus sicherheitsrelevanten Gründen dringend behoben werden müssen. Darüber hinaus ist die Erstellung eines umfassenden Brandschutzkonzepts für beide Gebäude vorgesehen. Um die Planungen voranzutreiben, sollen im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 300.000 € bereitgestellt werden. Diese dienen der Erarbeitung eines Planungskonzepts, der Erstellung des Brandschutzkonzepts, einer belastbaren Kostenschätzung sowie der Umsetzung erster dringender Maßnahmen. Bei der Maßnahme handelt es sich um eine sicherheitsrelevante Gesamtmodernisierung, insbesondere des Gebäudes II. Ohne die Umsetzung der geplanten Maßnahmen kann die Betriebssicherheit der Gebäude nicht mehr gewährleistet werden. Das Gesamtinvestitionsvolumen steht derzeit noch nicht fest.

Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt

|                                                                         |             |            |   |   |   |   |   |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|---|---|---|---|---|---------------|---------------|
| I000571000 Friedensschule Münster,<br>Neugestaltung der<br>Außenanlagen | -686.930,04 | -1.736.691 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.677.133,32 | -8.677.133,32 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                              | 0,00        | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden       | 0,00        | 0          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | 686.930,04  | 1.736.691  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.677.133,32  | 8.677.133,32  |

*Friedensschule Münster - Neugestaltung der Außenanlagen*

**Planansatz 2026: 0 €**

Im Rahmen eines durchgeführten landschaftsplanerischen Wettbewerbs wurde die Neuordnung der Außen- und Sportanlagen der Friedensschule Münster konzeptionell entwickelt. Auf Grundlage der Wettbewerbsergebnisse sowie der Bearbeitung der ersten Leistungsphasen gemäß HOAI, einschließlich einer detaillierten Kostenberechnung, belaufen sich die fortgeschriebenen Gesamtkosten der Maßnahme – unter Berücksichtigung der konjunkturell bedingten Preissteigerungen – auf rund 9.650.000 €. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt abschnittsweise über mehrere Jahre. Seit dem Jahr 2019 wurden für die Durchführung der ersten Bauabschnitte bereits Mittel in Höhe von insgesamt 8.550.000 € bereitgestellt. Für das Jahr 2025 sind weitere 200.000 € zur Fertigstellung des nächsten Bauabschnitts vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2026 sind keine weiteren Mittel veranschlagt.

Gesamtinvestitionsvolumen: 9.650.000 €

|                                                                      |               |            |            |            |              |            |             |                |                |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|--------------|------------|-------------|----------------|----------------|
| I000591000 Friedensschule Münster,<br>Fassadensanierung              | -4.803.637,54 | -2.676.192 | -6.500.000 | -5.400.000 | -5.400.000   | -6.500.000 | -20.000.000 | -27.496.176,70 | -65.896.176,70 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                           | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0          | 0           | 0,00           | 0,00           |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden    | 0,00          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0          | 0           | 0,00           | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | 4.803.637,54  | 2.676.192  | 6.500.000  | 5.400.000  | 5.400.000    | 6.500.000  | 20.000.000  | 27.496.176,70  | 65.896.176,70  |
|                                                                      |               |            |            |            | (-5.400.000) | 0          | 0           |                |                |

*Friedensschule Münster - Fassadensanierung*

**Planansatz 2026: 6.500.000 €**

Die bestehenden Fassaden der Friedensschule Münster weisen erhebliche bauliche und technische Mängel auf. Die Gesamtkonstruktion entspricht nicht mehr den Anforderungen der geltenden Energieeinsparverordnung. Aufbauend auf den gestalterischen und technischen Standards, die im Rahmen eines bereits umgesetzten Bauabschnitts im Bereich der Mensa entwickelt wurden, sollen diese Vorgaben nun abschnittsweise auf das gesamte Schulgebäude übertragen werden. Im Zuge der Fassadensanierung ist auch eine umfassende Sanierung der Innenräume erforderlich. Diese soll parallel zur Fassade- und Dachsanierung erfolgen, um Synergien zu nutzen und den baulichen Zustand der Schule ganzheitlich zu verbessern. Die Gesamtkosten für die Sanierung der bisher geplanten Abschnitte belaufen sich auf rund 40.450.000 €. Darüber hinaus wurde die Planung eines weiteren, stark sanierungsbedürftigen Bereichs aufgenommen, der die Aula sowie die Kunst- und Werkräume umfasst. Für diesen Abschnitt wird ein zusätzliches Kostenvolumen von rund 29.500.000 € prognostiziert. Damit belaufen sich die Gesamtkosten für die Grundsanierung der Gebäude der Friedensschule – die nach Abschluss der Maßnahme energetisch, konstruktiv und technisch einem Neubausstandard entsprechen sollen – auf insgesamt rund 70.000.000 €. Aufgrund der sehr langen Realisierungszeit bei laufendem Schulbetrieb, der Vielzahl an Bauabschnitten und der damit verbundenen Unwägbarkeiten ist diese Gesamtinvestitionssumme jedoch als nicht abschließend belastbar zu bewerten. Für die Durchführung der ersten Bauabschnitte wurden in den Vorjahren bereits abschnittsweise Mittel in Höhe von insgesamt 27.850.000 € bereitgestellt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird die Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 4.500.000 € beantragt. Zusätzlich werden weitere 2.000.000 € für den Beginn des nächsten Bauabschnitts benötigt, sodass sich der Gesamtansatz für 2026 auf 6.500.000 € beläuft. Zur Fortführung der Maßnahme wird für das Jahr 2027 eine weitere Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 5.400.000 € beantragt. In den Folgejahren ist eine Fortsetzung der Maßnahme mit weiteren Bauabschnitten vorgesehen: 6.500.000 € im Jahr 2028 sowie 20.000.000 € ab dem Jahr 2029 ff.

Gesamtinvestitionsvolumen: 70.000.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I001071000 Hildegardisschule Münster,<br>Energetische Modernisierung<br>Staffelgeschoss                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                    | 0                     | -150.000              | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | -150.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 150.000               | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 150.000,00           |
| <b>Hildegardisschule Münster - Energetische Modernisierung Staffelgeschoss</b><br><b>Planansatz 2026: 150.000 €</b><br>Das Staffelgeschoss der unter Denkmalschutz stehenden Hildegardisschule weist altersbedingt erhebliche bauliche Mängel auf. Die Fenster und Fassaden sind erneuerungsbedürftig. Ein außenliegender Sonnenschutz ist nur in Teilbereichen vorhanden, was dazu führt, dass sich die Räume im Sommer stark aufheizen und ein regulärer Unterricht kaum noch möglich ist. Hinzu kommt, dass die Fenster aus Sicherheitsgründen lediglich in Kippstellung geöffnet werden dürfen, da die vorhandene Brüstungshöhe nicht mehr den aktuellen Schulbaurichtlinien entspricht. Im Zuge der geplanten Sanierung soll auch die Wärmedämmung der oberen Geschossdecke überprüft und gegebenenfalls an die geltenden energetischen Anforderungen angepasst werden. Für die Erstellung eines Sanierungskonzepts, einschließlich einer belastbaren Kostenschätzung sowie für erste dringende Maßnahmen, werden im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 150.000 € beantragt. Das Gesamtinvestitionsvolumen steht derzeit noch nicht fest.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt</u> |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000601000 Overberg-Kolleg Münster,<br>Gesamtsanierung Innen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -40.807,43              | -15.801               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -4.538.086,34                | -4.538.086,34        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 40.807,43               | 15.801                | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 4.538.086,34                 | 4.538.086,34         |
| <b>Overberg-Kolleg Münster - Gesamtsanierung Innen</b><br><b>Planansatz 2026: 0 €</b><br>Die umfassende Sanierung des Overberg-Kollegs wurde in mehreren Bauabschnitten zwischen 2016 und 2018 erfolgreich abgeschlossen. Der Gesamtumfang der Maßnahme belief sich auf 3.900.000 €. Im Anschluss an die baulichen Maßnahmen im Hauptgebäude war es noch erforderlich, das Nebengebäude – die ehemalige Hausmeisterwohnung – zurückzubauen. Zudem wurden die Außenanlagen im Bereich des abgebrochenen Gebäudes sowie im Bereich der früheren Baustelleneinrichtung wiederhergestellt. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine weiteren Mittel vorgesehen.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: 4.540.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000611000 Overberg-Kolleg Münster,<br>Gesamtsanierung Außen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                    | -170.000              | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -170.000,00                  | -170.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 170.000               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 170.000,00                   | 170.000,00           |
| <b>Overberg-Kolleg Münster - Gesamtsanierung Außen</b><br><b>Planansatz 2026: 0 €</b><br>Die Flachdächer und Fassaden des Overberg-Kollegs in Münster befinden sich in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Die vorhandene Flachdachabdichtung soll erneuert und an die aktuellen Anforderungen des Wärmeschutzes angepasst werden. Darüber hinaus ist eine umfassende Instandsetzung der Fassaden vorgesehen: Die Sichtbetonbauteile müssen saniert, die Verblendlfassaden im Rahmen einer Fugensanierung überarbeitet werden. Auch die vorhandenen Fensteranlagen sollen im Zuge der Maßnahme energetisch überprüft und – sofern erforderlich – ertüchtigt oder vollständig erneuert werden. Ziel ist es, die Gebäudehülle sowohl technisch als auch energetisch auf einen zeitgemäßen Stand zu bringen. Für die Erstellung eines Planungskonzepts einschließlich einer belastbaren Kostenberechnung werden im Jahr 2025 Planungsmittel in Höhe von 170.000 € veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine weiteren Mittel vorgesehen.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt</u>                                                                                                   |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000931000 Papst-Johannes-Schule<br>Münster, Errichtung<br>Containeranlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 967.491,99              | -1.167.492            | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -200.000,00                  | -200.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.000.000,00            | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 1.000.000,00                 | 1.000.000,00         |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 32.508,01               | 1.167.492             | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 1.200.000,00                 | 1.200.000,00         |
| <b>Papst-Johannes-Schule Münster - Errichtung einer temporären Containeranlage</b><br><b>Planansatz 2026: 0 €</b><br>Die Papst-Johannes-Schule ist eine Förderschule mit dem Schwerpunkt „Geistige Entwicklung“ in Trägerschaft des Bistums Münster. Grundlage hierfür ist ein im Jahr 1972 mit der Stadt Münster geschlossener Vertrag, der insbesondere den Neubau der Schule regelte. Auf Basis eines Ratsbeschlusses der Stadt Münster vom 21. Februar 2024 zur „Absicherung von Förderschulkapazitäten durch die Erweiterung der Papst-Johannes-Schule – Aufstellung von Fertigbauklassen“ soll auf dem Schulgelände eine temporäre Containeranlage errichtet werden. Diese Anlage umfasst zwei Klassenräume, zwei Nebenräume, zwei Therapieräume, einen Besprechungsraum, ein Pflegebad sowie Sanitäranlagen. Die voraussichtlichen Kosten der Maßnahme belaufen sich auf rund 1.200.000 €. Das Bistum Münster übernimmt als Bauherr die Umsetzung der Maßnahme. Die Stadt Münster erstattet die entstehenden Kosten in voller Höhe. Aufgrund der Dringlichkeit soll die Durchführung schnellstmöglich erfolgen.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: 1.200.000 €</u>                                   |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |

| Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------|
| I000631000 Kita Annette-Allee 21, Münster, Errichtung Kita für die Stadt Münster                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | -90.000               | -410.000              | 0         | -2.000.000             | -1.260.000             | 0                      | -90.000,00                   | -3.760.000,00           |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                    | 90.000                | 410.000               | 0         | 2.000.000              | 1.260.000              | 0                      | 90.000,00                    | 3.760.000,00            |
| <b>Kita Annette-Allee 21, Münster - Errichtung Kita für die Stadt Münster</b><br><b>Planansatz 2026: 410.000 €</b><br>Auf Anfrage der Stadt Münster plant das Bistum Münster die Errichtung einer viergruppigen Kindertageseinrichtung auf dem Grundstück des ehemaligen Zölbats an der Annette-Allee 21. Die Maßnahme soll im Rahmen eines Investorenmodells umgesetzt werden, bei dem die Stadt Münster als langfristiger Mieter der Einrichtung vorgesehen ist. Nach einer längeren internen Abstimmungsphase innerhalb der Stadtverwaltung wurden die Entwurfsplanungen Anfang 2025 positiv verabschiedet. Für die Weiterführung der Planung bis zur Einreichung des Bauantrags im Jahr 2026 sowie für erste Baugrunduntersuchungen werden Mittel in Höhe von 410.000 € benötigt. Die Maßnahme ist mehrjährig angelegt. Bereits im Jahr 2023 wurden 90.000 € für die Aufstellung eines ersten Planungskonzepts (APL) bereitgestellt. Für das Jahr 2025 sind keine weiteren Mittel vorgesehen. Im Jahr 2026 sollen 410.000 € zur Verfügung gestellt werden. Für die Folgejahre sind weitere Mittel in Höhe von 2.000.000 € im Jahr 2027 sowie 1.260.000 € im Jahr 2028 eingeplant.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: 3.760.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                         |
| I000881110 Bischöfl. Priesterseminar, Photovoltaikanlage auf Dachflächen des Borromaeums                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -124.064,15             | -219.659              | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -345.000,32                  | -345.000,32             |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 124.064,15              | 219.659               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 345.000,32                   | 345.000,32              |
| <b>Gebäude Domplatz 8, Münster - Photovoltaikanlage auf Dachflächen des Borromaeums</b><br><b>Planansatz 2026: 0 €</b><br>Im denkmalgeschützten Gebäude des Priesterseminars Münster, dem Borromaeum, befinden sich zentrale Einrichtungen für die priesterliche Ausbildung, darunter Räume für Gebet und Kontemplation, Wohnbereiche sowie Versammlungs- und Verpflegungsräume mit Großküche. Zur nachhaltigen Energieversorgung dieser vielfältigen Nutzungen ist die Installation einer Photovoltaikanlage auf ausgewählten Dachflächen des Gebäudes vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt in enger Abstimmung mit der Stadt Münster, insbesondere unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes. Ein Ingenieurbüro hat Ertragssimulationen erstellt, die belegen, dass ein Großteil des erzeugten Stroms durch die geplante Kombination aus Photovoltaikanlage und Batteriespeichersystemen direkt im Gebäude verbraucht werden kann. Die geplante Anlage umfasst rund 280 PV-Module, Wechselrichter, Batteriespeicher, Verkabelung, Montagesysteme sowie die damit verbundenen Nebenkosten. Aufgrund der denkmalgeschützten Dacheindeckung mit Naturschiefer ist ein Rückbau im Bereich der Module erforderlich. Für die Integration der Anlage wird ein aufwendiges Indach-System mit speziellen Eindeckrahmen installiert, das den Anforderungen des Denkmalschutzes gerecht wird.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: 345.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                         |
| I000691000 Rosenstraße 16/17, Münster, Photovoltaikanlage auf Dachflächen des Baublocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                    | -235.000              | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -235.000,00                  | -235.000,00             |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                    | 235.000               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 235.000,00                   | 235.000,00              |
| <b>BGV III - Rosenstraße 16/17, Münster – Photovoltaikanlage auf Dachflächen des Baublocks</b><br><b>Planansatz 2026: 0 €</b><br>Der Gebäudekomplex Rosenstraße / Überwasserkirchplatz, bestehend aus den Verwaltungsgebäuden Rosenstraße 16 (Nord und Süd), Rosenstraße 17, dem IDP, dem Gebäude Überwasserkirchplatz 2 sowie der Diözesanbibliothek (Überwasserkirchplatz 3), ist in seiner Nutzung sehr energieintensiv. Die Versorgung erfolgt über einen gemeinsamen Mittelspannungsanschluss. In den vergangenen Jahren wurden bereits erste Maßnahmen zur Energieeinsparung umgesetzt, darunter die Umstellung von Teilen der Beleuchtung auf LED-Technik sowie der Austausch der Kaltwasserzentrale. Um die laufenden Energiekosten weiter zu senken und gleichzeitig einen Beitrag zur Nutzung regenerativer Energien zu leisten, ist die Installation von Photovoltaikmodulen auf geeigneten Dachflächen des Baublocks vorgesehen. Dabei handelt es sich um extensiv begrünte Flachdächer sowie um von öffentlicher Einsicht abgewandte Satteldachflächen. Im Rahmen der Konzeptbearbeitung wurden folgende realisierbare Anlagengrößen ermittelt: Für das Flachdach des Gebäudes Rosenstraße 16 Süd sind 28 kWp vorgesehen, ebenso für das Flachdach der Diözesanbibliothek. Auf den Satteldachflächen des IDP können weitere 24 kWp installiert werden. Aufgrund des hohen Strombedarfs im Gebäudekomplex wird der erzeugte Strom vollständig vor Ort verbraucht; eine Zwischenspeicherung ist daher nicht vorgesehen. Im Zuge der Dacharbeiten sollen zudem die Sicherungseinrichtungen an den Dachausstiegen ertüchtigt und die Positionen der Sekuranten angepasst werden. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine Mittel vorgesehen.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: noch nicht bekannt</u>                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                         |
| I000701000 Breul 23, Münster, Umbau zum Verwaltungs- und Appartementhaus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -38.516,06              | -3.500.491            | -10.300.000           | 0         | -10.000.000            | -4.460.000             | 0                      | -3.892.218,99                | -28.652.218,99          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 993,72                  | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 993,72                       | 993,72                  |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 39.509,78               | 3.500.491             | 10.300.000            | 0         | 10.000.000             | 4.460.000              | 0                      | 3.893.212,71                 | 28.653.212,71           |
| <b>Verwaltungsgebäude Breul 23, Münster - Umbau zum Verwaltungs- und Appartementhaus</b><br><b>Planansatz 2026: 10.300.000 €</b><br>Im Rahmen der Umstrukturierungsprozesse innerhalb des Bischöflichen Generalvikariats Münster ist vorgesehen, das ehemalige Deutsche Studentenheim am Breul 23 zu einem kombinierten Verwaltungs- und Appartementhaus umzubauen. Ziel der Maßnahme ist es, neue Büroflächen zu schaffen, die künftig bislang angemietete Flächen ersetzen sollen. Gleichzeitig sollen in dem Gebäude Appartements in unterschiedlichen Größen entstehen, die insbesondere an Auszubildende und Mitarbeitende des Bistums vermietet werden sollen. Das Gebäude wurde vor über 100 Jahren errichtet und soll im Zuge der Maßnahme unter Berücksichtigung nachhaltiger und energetischer Standards vollständig entkernt und neu aufgebaut werden. Der Umbau soll das Gebäude auf einen zukunftsfähigen technischen und funktionalen Stand bringen. Aktuell werden die planerischen Grundlagen für die Maßnahme erarbeitet. Parallel dazu erfolgt eine verwaltungsinterne Abstimmung zur künftigen Nutzung und zum Arbeitsplatzkonzept. Auf Basis der bisherigen Erkenntnisse ergibt sich ein vorläufiger Kostenrahmen in Höhe von 28.700.000 €, der im Haushalt abgebildet werden muss. Angesichts der angespannten Lage auf dem Wohnungsmarkt in Münster – insbesondere für Geringverdienende – sowie mit Blick auf die Möglichkeit, angemietete Büroflächen zeitnah aufgeben zu können, soll mit der Umsetzung der Maßnahme bereits ab dem Jahr 2025 begonnen werden. Die Finanzierung der Maßnahme ist über mehrere Jahre vorgesehen: Im Jahr 2024 wurden 540.000 € für die Aufstellung eines Planungskonzepts (APL) bereitgestellt. Für das Jahr 2025 sind 3.000.000 € eingeplant, für das Jahr 2026 werden 10.300.000 € beantragt. In den Folgejahren sind weitere Mittel in Höhe von 10.000.000 € (2027) sowie 4.460.000 € (2028) vorgesehen.<br><u>Gesamtinvestitionsvolumen: 28.700.000 €</u> |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                         |

| Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000711000 Horsteberg 1, Münster,<br>Herrichtung und Umnutzung DG<br>zu zwei Wohneinheiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                    | -260.000              | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -260.000,00                  | -260.000,00          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                    | 260.000               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 260.000,00                   | 260.000,00           |
| <b>Horsteberg 1, Münster – Herrichtung und Umnutzung Dachgeschoss zu zwei Wohnungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| Im Zuge der fortschreitenden Umsetzung von Home-Office-Regelungen im Bischöflichen Generalvikariat Münster reduziert sich der Bedarf an klassischen Büroflächen. Vor diesem Hintergrund ist vorgesehen, das Dachgeschoss des Gebäudes Horsteberg 1 in zwei Dienstwohnungen umzunutzen. In der Vergangenheit war im Dachgeschoss bereits eine Hausmeisterwohnung untergebracht. Diese Räumlichkeiten können mit vergleichsweise geringem baulichem Aufwand wieder zu einer Wohneinheit hergerichtet werden. Für den bislang durchgängig als Bürofläche genutzten Teil des Dachgeschosses sind hingegen umfangreichere Umbaumaßnahmen erforderlich. Dazu zählt insbesondere die Neuinstallation einer Badeinheit sowie weitere bauliche Anpassungen zur Schaffung einer vollwertigen Wohnung. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine weiteren Mittel vorgesehen.                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 260.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000721000 Kardinal-von-Galen-Ring, 55<br>Münster, Umbau und<br>Aufstockung 3. OG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -259.220,33             | -1.860.780            | -3.350.000            | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -2.269.760,08                | -5.619.760,08        |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 259.220,33              | 1.860.780             | 3.350.000             | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 2.269.760,08                 | 5.619.760,08         |
| <b>Kardinal-von-Galen-Ring 55, Münster - Umbau und Aufstockung 3. OG</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 3.350.000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| Das Gebäude am Kardinal-von-Galen-Ring 55, ehemals Sitz der Hauptabteilung 300, wird derzeit umfassend umgebaut und erweitert. Durch die verstärkte Nutzung von Homeoffice sowie den Umzug der Mediothek in die Diözesanbibliothek am Überwasserkirchplatz 2 reduziert sich der Bedarf an klassischen Büroflächen. Gleichzeitig besteht ein vorab abgestimmter Mietvertrag zwischen dem Bischöflichen Generalvikariat Münster und der Assmann-Gruppe über die Anmietung von zwei Vollgeschossen der Immobilie. Geplant ist unter anderem die Aufstockung des Gebäudes um ein drittes Obergeschoss. Die Bauarbeiten haben im März 2025 begonnen und sollen bis zum Frühjahr 2026 abgeschlossen sein. Ziel ist es, moderne und zukunftsfähige Büroflächen zu schaffen, die den veränderten Anforderungen an Arbeitsumgebungen gerecht werden. Die Bau- und Baunebenkosten belaufen sich laut aktueller Kostenberechnung, den bereits vergebenen Gewerken und einer Hochrechnung auf insgesamt 5.620.000 €. Für das Jahr 2025 wurden bereits 1.850.000 € bereitgestellt. Für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere 3.350.000 € beantragt. |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 5.620.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000731000 Johann-Krane-Weg 41, Münster,<br>Bautechnische<br>Ertüchtigungsmaßnahmen<br>gesamten Gebäudeanlage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -3.758,17               | -82.464               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -500.000,31                  | -500.000,31          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 98.522,69                    | 98.522,69            |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3.758,17                | 82.464                | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 598.523,00                   | 598.523,00           |
| <b>BGV XXXIV - Johann-Krane-Weg 41, Münster - Bautechnische Ertüchtigungsmaßnahmen der gesamten Gebäudeanlage</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| Das Gebäude am Johann-Krane-Weg 41 in Münster wurde Anfang 2017 vom Bistum Münster erworben, nachdem es zuvor über mehrere Jahre hinweg angemietet war. Der anschließende Betrieb über einen Zeitraum von rund zwei Jahren sowie veränderte Anforderungen der Nutzerinnen und Nutzer haben verschiedene Defizite in der baulichen Ausstattung des Gebäudes aufgezeigt. Diese Mängel machen gezielte bautechnische Ertüchtigungsmaßnahmen erforderlich, um die Funktionalität und Nutzungsqualität der gesamten Gebäudeanlage nachhaltig zu sichern. Die Maßnahmen betreffen insbesondere die Anpassung an aktuelle betriebliche Anforderungen sowie die bauliche Optimierung bestehender Strukturen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 500.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| I000911000 Kapitel 2/3 Xanten,<br>Überdachung des Innenhofes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -3.536,12               | -11.464               | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -15.000,00                   | -15.000,00           |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0                    |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3.536,12                | 11.464                | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 15.000,00                    | 15.000,00            |
| <b>Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten - Überdachung des Innenhofes</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <b>Planansatz 2026: 0 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| Die Überdachung des Innenhofes am Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 in Xanten ist vorgesehen, um die Installation einer Photovoltaikanlage zu ermöglichen. Eine Platzierung der PV-Anlage auf dem denkmalgeschützten Haupthaus ist aus denkmalpflegerischen Gründen nicht zulässig, sodass die Überdachung eine funktionale Voraussetzung für die Nutzung regenerativer Energien darstellt. Die Baukosten für die Überdachung belaufen sich auf 9.000 €. Hinzu kommen ein Architektenhonorar in Höhe von 3.500 € sowie ein pauschaler Ansatz für unvorhergesehene Ausgaben in Höhe von 2.500 €. Daraus ergibt sich ein Gesamtinvestitionsvolumen von 15.000 €.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |
| <u>Gesamtinvestitionsvolumen: 15.000 €</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                       |                       |           |                        |                        |                        |                              |                      |



| Investitionsmaßnahmen                                              | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000991000 Kapitel 2/3 Xanten, Errichtung einer Photovoltaikanlage | -21.535,50              | -4.965                | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | -26.500,00                   | -26.500,00           |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0                    |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden     | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0                    |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                 | 21.535,50               | 4.965                 | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 26.500,00                    | 26.500,00            |

#### Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 Xanten - Errichtung einer Photovoltaikanlage

##### Planansatz 2026: 150.000 €

Am Verwaltungs- und Wohnteil Kapitel 2/3 in Xanten ist die Errichtung einer Photovoltaikanlage vorgesehen. Die Maßnahme umfasst neben der Installation der PV-Module auch die Einrichtung einer zusätzlichen Wallbox sowie die Einholung der erforderlichen denkmalpflegerischen Genehmigung. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 26.500 €. Die Umsetzung soll auf Wunsch und nach Priorisierung durch Weihbischof Lohmann noch im laufenden Jahr erfolgen und kassenwirksam abgeschlossen werden.

Gesamtinvestitionsvolumen: 26.500 €

|                                                                 |      |   |          |   |            |            |   |      |               |
|-----------------------------------------------------------------|------|---|----------|---|------------|------------|---|------|---------------|
| I001011000 Breul 21b, Münster, Modernisierung „Altes Waschhaus“ | 0,00 | 0 | -150.000 | 0 | -1.500.000 | -1.250.000 | 0 | 0,00 | -2.900.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 0,00 | 0 | 0        | 0 | 0          | 0          | 0 | 0,00 | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00 | 0 | 0        | 0 | 0          | 0          | 0 | 0,00 | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00 | 0 | 150.000  | 0 | 1.500.000  | 1.250.000  | 0 | 0,00 | 2.900.000,00  |

#### Breul 21b, Münster - Modernisierung „Altes Waschhaus“

##### Planansatz 2026: 0 €

Im Innenhof des Deutschen Studentenwohnheims Breul 23 befindet sich das sogenannte „Alte Waschhaus“ unter der Adresse Breul 21b. Das zweigeschossige Gebäude wird derzeit von Chance e. V. als Gemeinschaftsunterkunft genutzt. Im Rahmen der laufenden Sanierungs- und Umbauarbeiten am benachbarten Gebäude Breul 23 bietet sich die Gelegenheit, auch das Waschhaus einer neuen Nutzung zuzuführen und die Maßnahme wirtschaftlich in den Gesamtprozess zu integrieren. Aktuelle Überlegungen sehen vor, das bestehende Gebäude durch eine moderne Wohnbebauung mit drei Vollgeschossen und einem abschließenden Flachdach zu ersetzen. Dadurch könnten bis zu drei Wohneinheiten über drei Geschosse geschaffen werden. Neben einer deutlichen Aufwertung der Immobilie würde dies auch zu einer städtebaulichen Aufwertung des Innenhofs beitragen. Eine erste Kostenschätzung beziffert den Gesamtaufwand für die Sanierung bzw. den Neubau des Waschhauses auf rund 2.900.000 €. Um die baulichen Möglichkeiten weiter auszuloten und die Genehmigungsfähigkeit mit der Stadt Münster abzustimmen, ist die Erstellung einer Entwurfsplanung erforderlich. Die hierfür anfallenden Planungskosten (KGR 700, Leistungsphasen 1–4) werden mit 150.000 € veranschlagt und sollen im Haushaltsjahr 2026 bereitgestellt werden. Die Umsetzung der Maßnahme ist für die Jahre 2027 und 2028 vorgesehen, mit einem Mittelbedarf von 1.500.000 € im Jahr 2027 und 1.250.000 € im Jahr 2028.

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.900.000 €

|                                                                        |            |         |   |   |   |   |   |               |               |
|------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---|---|---|---|---|---------------|---------------|
| I000771000 Ehemaliges Kapuzinerkloster, Umnutzung zur Zentralrendantur | -58.405,46 | -22.621 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.285.000,00 | -2.285.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 0,00       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden         | 0,00       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 58.405,46  | 22.621  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.285.000,00  | 2.285.000,00  |

#### Ehemaliges Kapuzinerkloster - Umnutzung zur Zentralrendantur

##### Planansatz 2026: 0 €

Das Bistum Münster ist Eigentümer des ehemaligen Kapuzinerklosters in Kleve. Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie zur möglichen Zusammenlegung der Zentralrendanturen Emmerich und Kleve wurde geprüft, ob die historische Klosteranlage für eine gemeinsame Nutzung hergerichtet werden kann. Das Bistum hat in diesem Zusammenhang angeboten, das denkmalgeschützte Gebäude entsprechend umzunutzen. Das Klostergebäude steht seit 1989 aufgrund seiner historischen Bedeutung als ehemalige Niederlassung des Kapuzinerordens unter Denkmalschutz. Damit bietet sich die Möglichkeit, das Objekt wirtschaftlich einer angemessenen und nachhaltigen Nachnutzung zuzuführen. Anfang März wurden die geplanten Umbaumaßnahmen Vertretern der Stadt Kleve durch die beteiligten Planer und künftigen Nutzer vorgestellt. Dabei standen insbesondere die denkmalpflegerischen Anforderungen im Fokus, die im Vorfeld mit dem LVR-Amt für Denkmalpflege abgestimmt wurden. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 2.285.000 €. Bereits im Jahr 2021 wurden Mittel in Höhe von 1.030.000 € und im Jahr 2022 weitere 927.500 € verausgabt. Weitere Kosten werden nicht erwartet, da die Maßnahme weitgehend abgeschlossen ist.

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.285.000 €

|                                                                |      |            |            |   |            |   |   |               |               |
|----------------------------------------------------------------|------|------------|------------|---|------------|---|---|---------------|---------------|
| I000791000 Sternkamp 8, Münster, Neubau Wohnbebauung           | 0,00 | -4.550.000 | -1.500.000 | 0 | -1.500.000 | 0 | 0 | -4.551.023,40 | -7.551.023,40 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 0,00 | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0,00          | 0,00          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 0,00 | 4.550.000  | 1.500.000  | 0 | 1.500.000  | 0 | 0 | 4.551.023,40  | 7.551.023,40  |

#### Sternkamp 8, Münster - Neubau Wohnbebauung

##### Planansatz 2026: 1.500.000 €

Im Jahr 2021 hat das Bistum Münster ein Grundstück am Sternkamp 8 im Stadtteil Hilstrup geerbt. Auf dem Grundstück befand sich ein altes, baufälliges Einfamilienhaus, das im Jahr 2022 zurückgebaut wurde. Geplant ist nun die Errichtung einer nachhaltigen Wohnbebauung in Form von zwei Mehrfamilienhäusern mit insgesamt elf familiengerechten Wohnungen. Ergänzt wird das Bauvorhaben durch Kellerräume und eine gemeinsame Tiefgarage. Die Maßnahme verfolgt das Ziel, bezahlbaren und zukunftsfähigen Wohnraum zu schaffen. Die Gesamtkosten für den Neubau einschließlich Tiefgarage belaufen sich auf 7.560.000 €. Der Bauantrag im April 2025 eingereicht. Die Umsetzung der Maßnahme ist für den Zeitraum von 2025 bis 2027 vorgesehen. Für die Planung wurden im Jahr 2023 bereits 110.000 € (APL) bereitgestellt. Im Jahr 2025 sind 2.550.000 € vorgesehen, für das Haushaltsjahr 2026 werden weitere 1.500.000 € beantragt. Der Abschluss der Maßnahme ist für 2027 mit einem weiteren Mittelbedarf in Höhe von 1.500.000 € geplant.

Gesamtinvestitionsvolumen: 7.560.000 €

| Investitionsmaßnahmen                                                                | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ansatz<br>2025<br>EUR | Ansatz<br>2026<br>EUR | VE<br>EUR | Planung<br>2027<br>EUR | Planung<br>2028<br>EUR | Planung<br>2029<br>EUR | Bisher<br>bereitgest.<br>EUR | Gesamt-<br>EZ/AZ EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| I000801000 Zentraldepot, Siemensstraße<br>Senden, Planung und Neubau<br>Zentraldepot | -24.925,26              | -1.120.075            | -500.000              | 0         | -7.000.000             | -6.355.000             | 0                      | -1.145.000,00                | -15.000.000,00       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                           | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                    | 0,00                    | 0                     | 0                     | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                         | 0,00                 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                   | 24.925,26               | 1.120.075             | 500.000               | 0         | 7.000.000              | 6.355.000              | 0                      | 1.145.000,00                 | 15.000.000,00        |

*Zentraldepot, Siemensstraße Senden - Planung und Neubau Zentraldepot*

**Planansatz 2026: 500.000 €**

Das Bistum Münster betreibt derzeit mehrere Depots und Archive im Stadt- und Nahbereich von Münster zur Aufbewahrung, Konservierung und Pflege kirchlicher Kunstgüter. Die zuständige Abteilung für Kunst und Kultur weist seit geraumer Zeit darauf hin, dass angesichts der zunehmenden Zahl erwarteter Kirchenschließungen und Klosterauflösungen die vorhandenen Lagerkapazitäten nicht mehr ausreichen werden. Ein Großteil der bestehenden, teils angemieteten Depot- und Archivflächen ist bereits ausgelastet und bietet kaum noch freie Kapazitäten. Vor diesem Hintergrund wurde dem Kirchensteuerrat in seiner Sitzung am 25. November 2023 mitgeteilt, dass über die Liegenschaftsabteilung ein geeignetes Grundstück für den Neubau eines Zentraldepots identifiziert werden konnte. Die Pfarrei St. Laurentius in Senden hat sich bereit erklärt, eine Fläche an der Siemensstraße in Erbpacht zur Verfügung zu stellen. Der dortige Kirchenvorstand hat der Nutzung positiv zugestimmt. Derzeit wird gemeinsam mit dem Architekturbüro Schoeps & Schlüter sowie der Gemeinde Senden ein vorhabenbezogener Bebauungsplan entwickelt. Die Gesamtkosten für Planung und Errichtung des Zentraldepots werden auf rund 15.000.000 € geschätzt. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Mittel in Höhe von 500.000 € zur Weiterführung der Planung und zur Vorbereitung der Herrichtung beantragt. Bereits im Jahr 2024 wurden 145.000 € für die Aufstellung eines Planungskonzepts (APL) bereitgestellt, für 2025 sind 1.000.000 € vorgesehen. Die weiteren Mittelbedarfe verteilen sich auf 7.000.000 € im Jahr 2027 und 6.355.000 € im Jahr 2028.

Gesamtinvestitionsvolumen: 15.000.000 €

|                                                                                                   |           |            |            |   |            |            |   |               |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|---|------------|------------|---|---------------|----------------|
| I000811000 Niels-Stensen-Straße, Münster,<br>Errichtung von 4 Häusern mit<br>Kita, 8 Appartements | -1.023,40 | -2.336.977 | -3.000.000 | 0 | -5.650.000 | -2.562.000 | 0 | -2.338.000,00 | -13.550.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                        | 0,00      | 0          | 0          | 0 | 0          | 0          | 0 | 0,00          | 0,00           |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken und Gebäuden                                 | 0,00      | 0          | 0          | 0 | 0          | 0          | 0 | 0,00          | 0,00           |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                | 1.023,40  | 2.336.977  | 3.000.000  | 0 | 5.650.000  | 2.562.000  | 0 | 2.338.000,00  | 13.550.000,00  |

*Niels-Stensen-Straße, Münster - Errichtung von 4 Häusern mit Kita, 8 Appartements*

**Planansatz 2026: 3.000.000 €**

Das Bistum Münster plant auf einem eigenen Grundstück an der Niels-Stensen-Straße, in unmittelbarer Nähe zum Franz-Hitze-Haus, die Entwicklung eines neuen Wohnquartiers. Das Nutzungskonzept sieht eine zweigruppige Kindertageseinrichtung, gemeinschaftsorientiertes Mehrgenerationenwohnen sowie mehrere familienfreundliche Mehrfamilienhäuser vor. In Abstimmung mit der Stadt Münster wurde eine Bebauung nach § 34 BauGB in Aussicht gestellt. Vorgesehen ist die Errichtung von vier Gebäuden in Form einer straßenbegleitenden Zeilenbebauung. Die Kindertageseinrichtung wird im Erdgeschoss des östlich gelegenen Hauses untergebracht und über einen großzügig gestalteten Vorplatz erschlossen, der eine geschützte Zugangssituation schafft. Die Stellplätze für die Wohnbebauung sind gebündelt im östlichen Grundstücksbereich vorgesehen, angrenzend an das Franz-Hitze-Haus. Alle Gebäude erhalten ein Obergeschoss sowie ein ausgebauten Dachgeschoss und werden mit Satteldächern ausgeführt. Zur Erzielung eines harmonischen Gesamtbildes ist eine einheitliche Fassadengestaltung für alle vier Häuser vorgesehen. Die Umsetzung der Maßnahme ist für den Zeitraum von 2026 bis 2028 vorgesehen. Bereits im Jahr 2024 wurden 838.000 € für die vorbereitende Planung (UPL) bereitgestellt. Für das Jahr 2025 sind 1.500.000 € eingeplant. Im Haushaltsjahr 2026 werden 3.000.000 € benötigt. Die weiteren Mittelbedarfe belaufen sich auf 5.650.000 € im Jahr 2027 sowie 2.562.000 € im Jahr 2028.

Gesamtinvestitionsvolumen: 13.550.000 €

|                          |                |             |             |             |             |             |             |                 |                 |
|--------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Gesamtsumme Auszahlungen | -32.395.527,29 | -71.570.150 | -62.660.000 | -35.850.000 | -55.600.000 | -40.687.000 | -29.800.000 | -210.610.765,58 | -399.357.765,58 |
| Gesamtsumme Einzahlungen | 1.011.271,06   | 500.000     | 1.000.000   | 0           | 350.000     | 0           | 0           | 2.801.013,80    | 4.151.013,80    |
| Gesamtsumme              | -31.384.256,23 | -71.070.150 | -61.660.000 | -35.850.000 | -55.250.000 | -40.687.000 | -29.800.000 | -207.809.751,78 | -395.206.751,78 |

**Stellenplan**

Stellenplan  
zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2026  
- Aufteilung nach Produktbereichen -

|             |               | Soll 2025 |       |       |       |      |       |        |      |       |       | Σ       | darunter kw-<br>Vermerke |
|-------------|---------------|-----------|-------|-------|-------|------|-------|--------|------|-------|-------|---------|--------------------------|
|             |               | PB 1      | PB 2  | PB 3  | PB 4  | PB 5 | PB 6  | PB 7   | PB 8 | PB 9  | PB 10 |         |                          |
| Geistliche  |               | 3,45      | 32,04 | 0,50  | 9,63  | 0,00 | 0,00  | 17,85  | 1,70 | 0,00  | 0,00  | 65,17   | 0,00                     |
|             |               |           |       |       |       |      |       |        |      |       |       |         |                          |
| > B 5       |               | 1,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 1,00  | 0,00  | 2,00    | 0,00                     |
| B 4         |               | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| B 3         |               | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| B 2         |               | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
|             |               |           |       |       |       |      |       |        |      |       |       |         |                          |
| AT          |               | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| A 16        | EG 15Ü        | 1,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 1,00  | 0,00  | 2,00    | 0,00                     |
| A 15        | EG 15         | 8,50      | 1,80  | 4,00  | 2,00  | 0,00 | 4,00  | 6,40   | 1,60 | 7,00  | 0,00  | 35,30   | 0,90                     |
| A 14        | EG 14         | 8,00      | 6,90  | 2,75  | 36,72 | 1,00 | 6,62  | 49,26  | 3,67 | 3,50  | 0,00  | 118,42  | 2,50                     |
| A 13 / A 14 | EG 13         | 18,78     | 9,95  | 6,75  | 12,09 | 2,00 | 15,55 | 88,12  | 0,80 | 8,00  | 0,00  | 162,04  | 4,89                     |
| A 12 / A 13 | EG 12         | 8,00      | 2,00  | 16,85 | 1,67  | 1,00 | 3,25  | 28,20  | 0,80 | 26,24 | 0,00  | 88,01   | 4,50                     |
| A 11 / A 12 | EG 11         | 21,00     | 16,20 | 2,80  | 37,55 | 2,00 | 9,00  | 111,60 | 1,60 | 44,87 | 0,00  | 246,62  | 4,00                     |
| A 10 / A 11 | EG 10         | 1,00      | 3,25  | 1,50  | 18,01 | 0,00 | 4,24  | 119,98 | 0,00 | 2,50  | 0,00  | 150,48  | 0,62                     |
| A 9 / A 10  | EG 9          | 18,25     | 11,40 | 13,81 | 1,00  | 0,50 | 14,14 | 50,44  | 1,75 | 62,80 | 0,00  | 174,09  | 8,00                     |
| A 8 / A 9   | EG 8          | 11,71     | 3,72  | 6,00  | 0,00  | 0,00 | 0,50  | 11,35  | 0,00 | 7,00  | 0,00  | 40,28   | 3,00                     |
|             | EG 7          | 1,00      | 4,45  | 0,00  | 1,00  | 0,00 | 1,00  | 1,50   | 0,00 | 2,00  | 0,00  | 10,95   | 0,00                     |
| A 7 / A 8   | EG 6          | 17,23     | 18,35 | 18,91 | 10,08 | 1,00 | 8,40  | 9,00   | 3,50 | 18,55 | 0,00  | 105,02  | 6,49                     |
| A 6 / A 7   | EG 5          | 2,00      | 2,46  | 8,96  | 0,54  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,83 | 6,38  | 0,00  | 21,17   | 0,00                     |
|             | EG 4          | 0,00      | 1,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 1,00 | 1,00  | 0,00  | 3,00    | 1,64                     |
| A 5 / A 6   | EG 3          | 0,15      | 3,65  | 19,01 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 1,00   | 1,46 | 4,00  | 0,45  | 29,72   | 1,00                     |
|             | MTB IV / IV a | 0,00      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 6,00  | 0,00  | 6,00    | 1,00                     |
|             | EG 2          | 0,75      | 0,00  | 21,20 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,38  | 22,33   | 0,38                     |
|             | EG 1          | 0,72      | 1,02  | 11,62 | 2,24  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,32  | 15,92   | 0,29                     |
| Σ           |               | 122,5     | 118,2 | 134,7 | 132,5 | 7,5  | 66,7  | 494,7  | 18,7 | 201,8 | 1,2   | 1.298,5 | 39,2                     |
|             |               |           |       |       |       |      |       |        |      |       |       | 1.298,5 |                          |

|             |               | besetzte Stellen 30.06.2025 |       |       |       |      |       |        |       |       |       | Σ       | darunter kw-<br>Vermerke |
|-------------|---------------|-----------------------------|-------|-------|-------|------|-------|--------|-------|-------|-------|---------|--------------------------|
|             |               | PB 1                        | PB 2  | PB 3  | PB 4  | PB 5 | PB 6  | PB 7   | PB 8  | PB 9  | PB 10 |         |                          |
| Geistliche  |               | 6,20                        | 29,42 | 0,00  | 8,13  | 0,50 | 0,00  | 8,45   | 3,70  | 0,00  | 0,00  | 56,40   | 0,00                     |
|             |               |                             |       |       |       |      |       |        |       |       |       |         |                          |
| > B 5       |               | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 1,00  | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 2,00    | 0,00                     |
| B 4         |               | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| B 3         |               | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 1,00    | 0,00                     |
| B 2         |               | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 1,00    | 0,00                     |
|             |               |                             |       |       |       |      |       |        |       |       |       |         |                          |
| AT          |               | 2,00                        | 1,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 1,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 5,00    | 0,00                     |
| A 16        | EG 15Ü        | 3,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 3,00  | 1,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00  | 8,00    | 1,00                     |
| A 15        | EG 15         | 6,00                        | 0,80  | 5,00  | 1,77  | 0,00 | 5,18  | 4,00   | 1,00  | 4,00  | 0,00  | 27,75   | 1,00                     |
| A 14        | EG 14         | 8,09                        | 10,81 | 4,00  | 23,04 | 2,30 | 3,80  | 40,43  | 7,35  | 5,30  | 0,00  | 105,12  | 3,21                     |
| A 13 / A 14 | EG 13         | 11,73                       | 11,09 | 7,41  | 24,59 | 1,00 | 13,27 | 73,45  | 2,40  | 6,22  | 0,00  | 151,16  | 1,85                     |
| A 12 / A 13 | EG 12         | 8,40                        | 3,00  | 9,46  | 2,94  | 0,00 | 3,00  | 25,48  | 1,12  | 30,36 | 0,00  | 83,76   | 4,03                     |
| A 11 / A 12 | EG 11         | 17,94                       | 8,44  | 1,79  | 31,45 | 2,20 | 5,47  | 92,89  | 5,05  | 35,24 | 0,00  | 200,47  | 1,00                     |
| A 10 / A 11 | EG 10         | 1,28                        | 6,55  | 3,75  | 10,94 | 1,00 | 9,07  | 102,65 | 0,00  | 17,14 | 0,00  | 152,38  | 1,00                     |
| A 9 / A 10  | EG 9          | 17,11                       | 6,35  | 11,12 | 0,74  | 0,00 | 6,86  | 47,39  | 1,00  | 54,88 | 0,00  | 145,45  | 7,62                     |
| A 8 / A 9   | EG 8          | 11,98                       | 6,62  | 10,28 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 10,36  | 2,00  | 2,00  | 0,00  | 43,24   | 5,61                     |
|             | EG 7          | 1,67                        | 3,86  | 0,50  | 1,00  | 0,00 | 2,00  | 2,00   | 0,00  | 3,13  | 0,00  | 14,16   | 0,00                     |
| A 7 / A 8   | EG 6          | 15,27                       | 17,97 | 18,71 | 9,40  | 1,35 | 5,29  | 9,82   | 5,27  | 19,29 | 0,00  | 102,37  | 6,00                     |
| A 6 / A 7   | EG 5          | 1,00                        | 2,86  | 8,37  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 1,38   | 6,88  | 6,14  | 0,00  | 26,63   | 0,00                     |
|             | EG 4          | 0,00                        | 0,87  | 0,81  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,64   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2,32    | 1,52                     |
| A 5 / A 6   | EG 3          | 0,00                        | 1,61  | 14,44 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 4,43  | 1,44  | 0,00  | 21,92   | 0,00                     |
|             | MTB IV / IV a | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 6,00  | 0,00  | 6,00    | 0,00                     |
|             | EG 2          | 0,48                        | 2,11  | 32,00 | 1,51  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 10,15 | 0,76  | 0,00  | 47,01   | 0,10                     |
|             | EG 1          | 0,00                        | 0,18  | 0,01  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,19    | 0,00                     |
| Σ           |               | 112,2                       | 113,5 | 127,7 | 115,5 | 8,4  | 57,9  | 420,9  | 50,4  | 196,9 | 0,0   | 1.203,3 | 33,94                    |
|             |               |                             |       |       |       |      |       |        |       |       |       | 1.203,3 |                          |

|             |               | Soll 2026 |        |        |        |      |       |        |       |        |       | Σ       | darunter kw-<br>Vermerke |
|-------------|---------------|-----------|--------|--------|--------|------|-------|--------|-------|--------|-------|---------|--------------------------|
|             |               | PB 1      | PB 2   | PB 3   | PB 4   | PB 5 | PB 6  | PB 7   | PB 8  | PB 9   | PB 10 |         |                          |
| Geistliche  |               | 12,20     | 36,55  | 3,00   | 8,13   | 0,00 | 0,00  | 11,20  | 5,70  | 0,00   | 0,00  | 76,78   | 0,00                     |
|             |               |           |        |        |        |      |       |        |       |        |       |         |                          |
| > B 5       |               | 1,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 1,00  | 0,00   | 0,00  | 1,00   | 0,00  | 3,00    | 0,00                     |
| B 4         |               | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| B 3         |               | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| B 2         |               | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
|             |               |           |        |        |        |      |       |        |       |        |       |         |                          |
| AT          |               | 2,00      | 1,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 1,00   | 0,00  | 1,00   | 0,00  | 5,00    | 0,00                     |
| A 16        | EG 15Ü        | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00                     |
| A 15        | EG 15         | 6,50      | 1,80   | 4,00   | 2,00   | 0,00 | 3,18  | 6,00   | 1,00  | 5,00   | 0,00  | 29,48   | 1,50                     |
| A 14        | EG 14         | 11,00     | 11,61  | 2,00   | 31,64  | 2,00 | 8,50  | 46,41  | 7,10  | 3,50   | 0,00  | 123,76  | 1,50                     |
| A 13 / A 14 | EG 13         | 11,25     | 9,94   | 5,75   | 17,72  | 2,00 | 17,51 | 90,39  | 2,30  | 8,00   | 0,00  | 164,86  | 3,40                     |
| A 12 / A 13 | EG 12         | 7,00      | 3,50   | 14,80  | 2,56   | 0,00 | 2,00  | 23,00  | 1,20  | 34,50  | 0,00  | 88,56   | 5,10                     |
| A 11 / A 12 | EG 11         | 19,00     | 10,70  | 2,50   | 35,10  | 2,00 | 6,01  | 111,16 | 6,05  | 47,87  | 0,00  | 240,39  | 3,00                     |
| A 10 / A 11 | EG 10         | 2,00      | 2,45   | 1,50   | 14,22  | 0,50 | 5,72  | 117,17 | 0,00  | 5,00   | 0,00  | 148,56  | 0,00                     |
| A 9 / A 10  | EG 9          | 22,67     | 11,66  | 15,51  | 1,00   | 0,00 | 14,04 | 57,85  | 1,75  | 61,59  | 0,00  | 186,07  | 7,20                     |
| A 8 / A 9   | EG 8          | 11,62     | 3,95   | 5,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 9,36   | 1,00  | 1,00   | 0,00  | 31,93   | 3,00                     |
|             | EG 7          | 1,75      | 4,36   | 0,00   | 1,00   | 0,00 | 1,00  | 2,50   | 0,00  | 3,13   | 0,00  | 13,74   | 0,00                     |
| A 7 / A 8   | EG 6          | 20,14     | 21,54  | 20,94  | 10,36  | 1,00 | 5,86  | 9,69   | 4,81  | 18,50  | 0,00  | 112,84  | 6,10                     |
| A 6 / A 7   | EG 5          | 0,00      | 2,46   | 8,82   | 0,62   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 6,36  | 5,26   | 0,00  | 23,52   | 0,00                     |
|             | EG 4          | 0,00      | 1,00   | 0,58   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,64   | 1,00  | 4,44   | 0,00  | 7,66    | 1,64                     |
| A 5 / A 6   | EG 3          | 0,00      | 3,79   | 19,63  | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 9,75  | 1,00   | 0,00  | 34,17   | 1,00                     |
|             | MTB IV / IV a | 0,00      | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 6,00   | 0,00  | 6,00    | 1,00                     |
|             | EG 2          | 0,83      | 1,03   | 35,75  | 1,52   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 22,52 | 0,52   | 0,00  | 62,17   | 0,59                     |
|             | EG 1          | 0,00      | 0,25   | 0,00   | 0,80   | 0,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1,05    | 0,13                     |
| Σ           |               | 128,96    | 127,59 | 139,78 | 126,67 | 7,50 | 64,82 | 486,37 | 70,54 | 207,31 | 0,00  | 1.359,5 | 35,16                    |
|             |               |           |        |        |        |      |       |        |       |        |       | 1.359,5 |                          |

# Stellenplan

## zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2026

### - Gesamtübersicht -

| Soll 2025                 |                               |            | Soll 2026                 |                               |            |
|---------------------------|-------------------------------|------------|---------------------------|-------------------------------|------------|
| Produktbereich            | tarifl. Beschäftigte / Beamte | Geistliche | Produktbereich            | tarifl. Beschäftigte / Beamte | Geistliche |
| PB 1                      | 119,09                        | 3,45       | PB 1                      | 127,76                        | 1,20       |
| PB 2                      | 86,15                         | 32,04      | PB 2                      | 91,04                         | 36,55      |
| PB 3                      | 134,16                        | 0,50       | PB 3                      | 136,78                        | 3,00       |
| PB 4                      | 122,90                        | 9,63       | PB 4                      | 106,54                        | 8,13       |
| PB 5                      | 7,50                          | 0,00       | PB 5                      | 7,50                          | 0,00       |
| PB 6                      | 51,46                         | 0,00       | PB 6                      | 44,22                         | 0,00       |
| PB 7                      | 476,85                        | 17,85      | PB 7                      | 487,15                        | 11,20      |
| PB 8                      | 17,01                         | 1,70       | PB 8                      | 64,84                         | 5,70       |
| PB 9                      | 201,84                        | 0,00       | PB 9                      | 207,31                        | 0,00       |
| PB 10                     | 1,15                          | 0,00       | PB 10                     | 0,00                          | 0,00       |
| Summe                     | 1.218,1                       | 65,2       | Summe                     | 1.273,1                       | 65,8       |
| Summe BGV + Einrichtungen | 1.283,3                       |            | Summe BGV + Einrichtungen | 1.338,9                       |            |

Beim Stellenzuwachs von 55,6 Stellen muss der Blick auf zwei wesentliche Faktoren gerichtet sein:

- Allein 46,1 Stellen resultieren aus der Übernahme des Personal aus dem Ausbildungsbetrieb Collegium Borromaeum in den MAV-Bereich des Bistums.
- Weitere 14,5 Stellen wurden nach Beratung und Genehmigung durch den Kirchensteuerrat (Sitzung am 10.05.2025) implementiert.

Dem gegenüber steht im Übrigen ein Abbau von -5,0 Stellen, welcher sich auf diverse Bereiche des Generalvikariates, aber auch z. B. durch die Verlagerung seelsorglichen Personals zur Schulseelsorge (siehe unten) ergibt.

Nicht refinanzierungsfähiges Schulpersonal im Produktbereich 6 (inkl. pastorale Schulseelsorger):

| Soll 2025               |                               |            | Soll 2026               |                               |            |
|-------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------------|------------|
| Produktbereich          | tarifl. Beschäftigte / Beamte | Geistliche | Produktbereich          | tarifl. Beschäftigte / Beamte | Geistliche |
| PB 6                    | 15,24                         | 0,00       | PB 6                    | 20,61                         | 0,00       |
| Summe nef-Schulpersonal | 15,2                          |            | Summe nef-Schulpersonal | 20,6                          |            |

Der Zuwachs beim Schulseelsorgepersonal ist ausschließlich auf den Einsatz pastoralen Personals in Schulen zurückzuführen.

| Soll 2025     |         | Soll 2026     |         |
|---------------|---------|---------------|---------|
| Zwischensumme | 1.298,5 | Zwischensumme | 1.359,5 |

Geistliche im kategorialen und pfarreilichen Dienst:

| Soll 2025        |                           |                                    | Soll 2026        |                           |                                    |
|------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------------------------|
| Produktbereich   | Pfarrer im Gemeindedienst | Ordensgeistliche im Gemeindedienst | Produktbereich   | Pfarrer im Gemeindedienst | Ordensgeistliche im Gemeindedienst |
| PB 7             | 312,12                    | 73,00                              | PB 7             | 302,12                    | 71,00                              |
| Summe Geistliche | 385,1                     |                                    | Summe Geistliche | 373,1                     |                                    |

| Soll 2025 |         | Soll 2026 |         |
|-----------|---------|-----------|---------|
| Gesamt    | 1.683,6 | Gesamt    | 1.732,7 |

Stellenübersicht  
zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2026  
- Stellen-Soll 2026 nach Teilbereichen -

|                                |            |          |                  |                |                  |                  |                  |        |
|--------------------------------|------------|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------|
| Bischöfliches Generalvikariat* | div.<br>PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe  |
| GV + Stabsstellen              |            | 10,00    | 0,00             | 21,84          | 19,24            | 20,40            | 0,00             | 71,48  |
| S 100                          |            | 0,20     | 0,00             | 19,45          | 68,34            | 19,73            | 0,20             | 107,92 |
| S 200                          |            | 0,00     | 0,00             | 13,25          | 18,49            | 9,71             | 0,00             | 41,45  |
| S 300                          |            | 3,25     | 0,00             | 23,99          | 23,22            | 26,65            | 0,00             | 77,11  |
| R 400                          |            | 0,00     | 0,00             | 14,70          | 34,36            | 35,68            | 0,00             | 84,74  |
| R 500                          |            | 0,00     | 0,00             | 7,00           | 37,96            | 28,06            | 0,51             | 73,53  |
| R 600                          |            | 0,00     | 0,00             | 7,00           | 65,87            | 32,82            | 0,00             | 105,69 |
| R 700                          |            | 0,00     | 0,00             | 7,00           | 5,00             | 6,50             | 0,00             | 18,50  |
| Summe Bischöflichens           |            | 13,45    | 0,00             | 114,23         | 272,48           | 179,55           | 0,71             | 580,42 |

\*einschl. Bischof und Weihbischöfe

|                                   |    |          |                  |                |                  |                  |                  |        |
|-----------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------|
| Pastoralreferentinnen/-referenten | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe  |
|                                   | 07 | 0,00     | 18,00            | 146,28         | 274,80           | 0,00             | 0,00             | 439,08 |

|                    |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|--------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Ausländerseelsorge | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                    | 02 | 26,89    | 1,00             | 1,00           | 0,00             | 11,34            | 0,84             | 41,07 |

|                                    |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|------------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Ehe-, Familien- und Lebensberatung | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                                    | 04 | 1,13     | 0,00             | 34,74          | 14,44            | 12,98            | 2,32             | 65,61 |

|                      |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|----------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Collegium Borromaeum | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                      | 08 | 4,00     | 1,00             | 5,30           | 1,80             | 23,42            | 22,52            | 58,04 |

|                                            |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|--------------------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Kath. Studierenden- und Hochschulseelsorge | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                                            | 02 | 1,50     | 0,00             | 4,00           | 0,00             | 1,99             | 0,00             | 7,49  |

|                          |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|--------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Kreis- und Stadtdekanate | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                          | 01 | 0,00     | 0,00             | 0,00           | 7,00             | 10,76            | 0,83             | 18,59 |

|           |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|-----------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Offzialat | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|           | 01 | 0,95     | 1,25             | 3,00           | 0,00             | 2,92             | 0,00             | 8,12  |

|       |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|-------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| KUBUS | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|       | 02 | 1,00     | 0,85             | 0,00           | 1,00             | 3,36             | 0,00             | 6,21  |

|                                                          |    |          |                  |                |                  |                  |                  |        |
|----------------------------------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------|
| Bildungshäuser in Tr. Bistum<br>(inkl. Jugendburg Gemen) | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe  |
|                                                          | 03 | 3,00     | 0,00             | 4,25           | 17,31            | 48,23            | 35,75            | 108,54 |

|                                                                           |      |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|---------------------------------------------------------------------------|------|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Diverse (DiAG, Seelsorge im UKM,<br>Lehrerprojekte, Centro, Kirchenfoyer, | PB   | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                                                                           | div. | 2,75     | 0,00             | 10,19          | 5,64             | 3,40             | 0,25             | 22,23 |

|                                                                                         |    |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Nicht refinanzierungsfähiges Schulpersonal<br><u>ohne</u> hauptamtl. Seelsorger (PA/PR) | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                                                                                         | 06 | 0,00     | 0,00             | 0,62           | 3,00             | 0,50             | 0,00             | 4,12  |

Gesamt BGV und Einrichtungen: 1.359,5

|                                                     |    |          |                  |                |                  |                  |                  |        |
|-----------------------------------------------------|----|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------|
| Geistliche im kategorialen und pfarreilichen Dienst | PB | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe  |
|                                                     | 7  | 302,12   | 71,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 373,12 |

Gesamt Bistum: 1.732,6

Nicht im Stellenplan enthaltene Stellen

|                               |      |          |                  |                |                  |                  |                  |       |
|-------------------------------|------|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| Projektstellen (unter 1 Jahr) | PB   | Priester | Ordensgestaltung | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | einfacher Dienst | Summe |
|                               | div. | 0,00     | 0,00             | 0,0            | 1,1              | 0,0              | 0,0              | 1,1   |

Hinweis: Die Bischöflichen Schulen werden aufgrund landesseitiger gesonderter Stellenvorgaben nicht im Stellenplan Bistum ausgewiesen.

# Stellenübersicht

## zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2026

- Aufteilung nach der Haushaltsgliederung -

| Produktbereich / Produktgruppe | Bezeichnung                 | Soll 2025 | Höherer Dienst / Geistliche ab E13 / ab A13 | Gehobener Dienst E9b - E12 / A9 - A13 | Mittlerer Dienst E3 - E9a / A6 - A9 | Einfacher Dienst E1 - E2 | Soll 2026 |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|
| 01                             | Diözesanleitung             | Σ         |                                             |                                       |                                     |                          | Σ         |
|                                |                             |           |                                             |                                       |                                     |                          |           |
| 0101                           | Leitung (inkl. Stabstellen) | 29,32     | 13,75                                       | 2,00                                  | 10,50                               | 0,00                     | 26,25     |
| 0102                           | Offizialat                  | 8,88      | 5,20                                        | 0,00                                  | 2,92                                | 0,00                     | 8,12      |
| 0103                           | Öffentlichkeitsarbeit       | 19,50     | 12,00                                       | 2,00                                  | 5,50                                | 0,00                     | 19,50     |
| 0106                           | Mittelinstanzen             | 17,98     | 1,00                                        | 7,62                                  | 12,38                               | 0,83                     | 21,83     |
|                                |                             |           |                                             |                                       |                                     |                          |           |
| 0107                           | Übriger Overhead            | 29,00     | 10,00                                       | 15,00                                 | 10,76                               | 0,00                     | 35,76     |
| 0108                           | Revision                    | 17,86     | 2,00                                        | 13,00                                 | 2,50                                | 0,00                     | 17,50     |
| 01                             | Summe                       | 122,54    | 43,95                                       | 39,62                                 | 44,56                               | 0,83                     | 128,96    |

|      |                                 |        |       |       |       |      |        |
|------|---------------------------------|--------|-------|-------|-------|------|--------|
| 02   | Überpfarrliche Seelsorge        | Σ      |       |       |       |      | Σ      |
| 0201 | Overhead                        | 12,54  | 1,00  | 2,77  | 5,58  | 0,00 | 9,35   |
| 0202 | Bistumsarchiv                   | 9,00   | 2,00  | 2,50  | 4,50  | 0,00 | 9,00   |
| 0203 | Kinder- und Jugendseelsorge     | 20,77  | 1,00  | 13,25 | 5,33  | 0,19 | 19,77  |
| 0204 | Seels. f. Kath. and. Mutterspr. | 38,62  | 28,89 | 0,00  | 11,34 | 0,84 | 41,07  |
| 0205 | Allgem. Überpfarrl. Seelsorge   | 22,21  | 20,15 | 6,95  | 6,14  | 0,25 | 33,49  |
| 0207 | Kirchenfoyer                    | 1,20   | 0,50  | 0,70  | 0,00  | 0,00 | 1,20   |
| 0211 | KSHG                            | 8,62   | 5,50  | 0,00  | 1,99  | 0,00 | 7,49   |
| 0213 | KUBUS Tagungshaus Bentlage      | 5,22   | 1,85  | 1,00  | 3,36  | 0,00 | 6,21   |
| 02   | Summe                           | 118,18 | 60,89 | 27,17 | 38,24 | 1,28 | 127,58 |

|      |                      |        |       |       |       |       |        |
|------|----------------------|--------|-------|-------|-------|-------|--------|
| 03   | Bildung und Kunst    | Σ      |       |       |       |       | Σ      |
| 0301 | Overhead             | 6,30   | 0,00  | 2,00  | 0,00  | 0,00  | 2,00   |
| 0302 | Jugendbildung        | 24,46  | 2,00  | 1,50  | 8,86  | 12,13 | 24,49  |
| 0304 | Büchereien           | 5,00   | 0,00  | 2,00  | 3,00  | 0,00  | 5,00   |
| 0305 | Kunst                | 6,50   | 5,50  | 0,50  | 1,50  | 0,00  | 7,50   |
| 0306 | Kath. Bildungshäuser | 80,30  | 5,25  | 15,81 | 39,37 | 23,62 | 84,05  |
| 0308 | Diözesanbibliothek   | 12,10  | 2,00  | 6,50  | 8,24  | 0,00  | 16,74  |
| 03   | Summe                | 134,66 | 14,75 | 28,31 | 60,97 | 35,75 | 139,78 |

|      |                                    |        |       |       |       |      |        |
|------|------------------------------------|--------|-------|-------|-------|------|--------|
| 04   | Soziales                           | Σ      |       |       |       |      | Σ      |
| 0404 | EFL                                | 67,83  | 35,87 | 14,44 | 12,98 | 2,32 | 65,61  |
| 0407 | Altenhilfe                         | 4,25   | 1,00  | 4,00  | 0,00  | 0,00 | 5,00   |
| 0408 | Krankenhäuser und Behinderteneinr. | 60,42  | 22,62 | 33,44 | 0,00  | 0,00 | 56,06  |
| 04   | Summe                              | 132,50 | 35,87 | 14,44 | 12,98 | 2,32 | 126,67 |

|      |                               |      |      |      |      |      |      |
|------|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 05   | Überdiözesane Aufgaben        | Σ    |      |      |      |      | Σ    |
| 0503 | Mission und Entwicklungshilfe | 7,50 | 4,00 | 2,50 | 1,00 | 0,00 | 7,50 |
| 05   | Summe                         | 7,50 | 4,00 | 2,50 | 1,00 | 0,00 | 7,50 |

|      |                                 |       |       |       |      |      |       |
|------|---------------------------------|-------|-------|-------|------|------|-------|
| 06   | Schulen                         | Σ     |       |       |      |      | Σ     |
| 0601 | Overhead                        | 34,47 | 7,50  | 15,69 | 7,70 | 0,00 | 30,89 |
| 0602 | Realschulen                     | 2,70  | 1,00  | 2,69  |      | 0,50 | 4,19  |
| 0603 | Sekundarschulen                 | 3,50  | 3,00  |       |      |      | 3,00  |
| 0604 | Gymnasien                       | 5,55  | 5,00  | 2,80  |      |      | 7,80  |
| 0605 | Gesamtschule                    | 2,00  | 0,00  |       |      |      | 0,00  |
| 0606 | Berufskollegs                   | 0,33  | 1,12  |       |      |      | 1,12  |
| 0607 | Kollegs                         | 0,96  | 0,50  |       |      |      | 0,50  |
| 0608 | Schulzentrum                    | 0,00  | 2,00  | 1,00  |      |      | 3,00  |
| 0609 | Förderschulen und Heilpäd. KITA | 0,20  | 1,00  |       |      |      | 1,00  |
| 0610 | Schülerheime                    | 0,30  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00  |
| 0611 |                                 | 16,69 | 9,08  | 2,24  | 2,00 | 0,00 | 13,32 |
| 06   | Summe                           | 66,70 | 30,20 | 24,42 | 9,70 | 0,50 | 64,82 |

|      |                |        |        |        |       |      |        |
|------|----------------|--------|--------|--------|-------|------|--------|
| 07   | Pfarreien      | Σ      |        |        |       |      | Σ      |
|      |                |        |        |        |       |      |        |
| 0701 | Overhead       | 116,83 | 24,35  | 50,60  | 35,30 | 0,00 | 110,25 |
| 0702 | Pfarrseelsorge | 374,64 | 130,66 | 231,87 | 0,00  | 0,00 | 362,53 |
| 0705 | TEK            | 3,23   | 0,00   | 12,09  | 1,50  | 0,00 | 13,59  |
| 07   | Summe          | 494,70 | 155,01 | 294,56 | 36,80 | 0,00 | 486,37 |



|      |                                 |       |       |      |       |       |       |
|------|---------------------------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|
| 08   | Seelsorgaus- und weiterb./Orden | Σ     |       |      |       |       | Σ     |
| 0801 | Overhead                        | 3,80  | 5,80  | 5,45 | 0,00  | 0,00  | 11,25 |
| 0804 | Orden                           | 3,25  | 0,00  | 0,00 | 1,25  | 0,00  | 1,25  |
| 0805 | Collegium Borromaeum            | 11,66 | 10,30 | 1,80 | 23,42 | 22,52 | 58,04 |
| 08   | Summe                           | 18,71 | 16,10 | 7,25 | 24,67 | 22,52 | 70,54 |

|      |                                 |        |       |        |       |      |        |
|------|---------------------------------|--------|-------|--------|-------|------|--------|
| 09   | Verwaltung, zentr. Dienstleist. | Σ      |       |        |       |      | Σ      |
|      |                                 |        |       |        |       |      |        |
| 0901 | Overhead                        | 128,89 | 12,00 | 61,39  | 59,55 | 0,52 | 133,46 |
| 0902 | IT                              | 68,60  | 5,00  | 56,87  | 7,98  | 0,00 | 69,85  |
| 0903 | Regional-KODA, DiAG, MAV        | 5,50   | 1,00  | 1,50   | 1,50  | 0,00 | 4,00   |
| 09   | Summe                           | 202,99 | 18,00 | 119,76 | 69,03 | 0,52 | 207,31 |

|  |        |         |        |        |        |       |         |
|--|--------|---------|--------|--------|--------|-------|---------|
|  | Gesamt | 1.298,5 | 378,77 | 558,03 | 297,95 | 63,72 | 1.359,5 |
|--|--------|---------|--------|--------|--------|-------|---------|



# Stellenübersicht zum Haushalt des Bistums Münster für das Haushaltsjahr 2026

## - Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte -

| Bezeichnung                                     | Art der Vergütung    | vorgesehen im<br>Haushaltsjahr<br>2026 | beschäftigt am 30.06.2025 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| Auszubildende                                   | Ausbildungsvergütung | 20                                     | 17                        |
| Pastoralassistenten                             | Ausbildungsvergütung | 26                                     | 30                        |
| EFL-Praktikanten                                | fester Satz          | 6                                      | 0                         |
| Diakone in Vorbereitung auf das Priesteramt     | Unterhaltszuschuss   | 0                                      | 0                         |
|                                                 |                      |                                        |                           |
| ATZ (inkl. Pastorale MA)                        | -                    | 30                                     | 39                        |
| Beurlaubung / Langzeiturlaub (Rückkehrgarantie) | -                    | 20                                     | 20                        |
| Elternzeit (ohne MA, die in EZ tätig sind)      | -                    | 40                                     | 35                        |
| Freiwilligendienstleistende                     | Unterhaltszuschuss   | 15                                     | 14                        |
|                                                 |                      | 157                                    | 155                       |

## **Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten**

## Übersicht der verantwortlichen Organisationseinheiten

| Orga-<br>einheit* | Bezeichnung                                                                                    |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Bischofsbüro                                                                                   |
|                   | Bischöfliches Offizialat                                                                       |
|                   | Region Niederrhein – Bischofsbüro                                                              |
|                   | Diözesancaritasverband                                                                         |
| 001               | Generalvikar - Kanzlei                                                                         |
| S 104             | Regionalbüro Mitte (Fachstelle Kinder, Jugend, Junge Erwachsene)                               |
| S 104             | Regionalbüro West (Fachstelle Kinder, Jugend, Junge Erwachsene)                                |
| S 104             | Regionalbüro Ost (Fachstelle Kinder, Jugend, Junge Erwachsene)                                 |
| S 110             | Abteilung Kirchengemeinden                                                                     |
| S 201             | Fachstelle Geschäftsführung Fachbereich S 200                                                  |
| S 202             | Fachstelle Mentorat                                                                            |
| S 204             | Fachstelle Außerschulische Bildungseinrichtungen                                               |
| S 230             | Abteilung Schulverwaltung                                                                      |
| S 301             | Fachstelle Geschäftsführung Fachbereich S 300                                                  |
| S 302             | Fachstelle Weltkirche und globale Zusammenarbeit                                               |
| S 321             | Bistumsarchiv                                                                                  |
| R 420             | Abteilung Personalmanagement BGV und Einrichtungen                                             |
| R 430             | Abteilung Seelsorge Personal                                                                   |
| R 450             | Abteilung Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle                                                    |
| R 501             | Fachstelle Geschäftsführung Fachbereich R 500                                                  |
| R 511             | Sachgebiet Haushaltsmanagement                                                                 |
| R 512             | Sachgebiet Bistumskasse                                                                        |
| R 514             | Sachgebiet Finanz.- und Investitionsaufsicht der wirtschaftlich selbständigen<br>Einrichtungen |
| R 520             | Abteilung Bauwesen                                                                             |
| R 521             | Sachgebiet Zentrale baufachliche Dienste                                                       |
| R 522             | Sachgebiet Bauunterhaltung Bistum                                                              |
| R 523             | Sachgebiet Schulen und Bildungseinrichtungen                                                   |
| R 524             | Sachgebiet Kaufmännisches Gebäude- / Liegenschaftsmanagement                                   |
| R 604             | Fachstelle Allgemeine Dienstleistungen / Zentraler Einkauf                                     |
| R 605             | Fachstelle Technische Dienste                                                                  |
| R 610             | Abteilung Informationstechnologie                                                              |
| * S               | Sendungsbereich                                                                                |
| * R               | Ressourcenbereich                                                                              |

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Produktbereich<br>Produktgruppe                   | Bezeichnung                           | VE<br>Summe<br>EUR | Voraussichtlich fällige Auszahlungen |             |             |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                   |                                       |                    | 2027<br>EUR                          | 2028<br>EUR | 2029<br>EUR |
| Produktbereich Überpfarrliche Seelsorge           |                                       |                    |                                      |             |             |
| Produktgruppe Allgemeine überpfarrliche Seelsorge |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Pilgerreisen/Wallfahrten              | 3.200.000          | 3.200.000                            | 0           | 0           |
| Summe Produktbereich Bildung und Kunst            |                                       | 3.200.000          | 3.200.000                            | 0           | 0           |
| Produktbereich Bildung und Kunst                  |                                       |                    |                                      |             |             |
| Produktgruppe Bildungsforen                       |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Familienbildungsstätten               | 1.300.000          | 1.300.000                            | 0           | 0           |
| Produktgruppe Kath. Bildungshäuser                |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | LVHS Schorlemer Alst, Freckenhorst    | 10.800.000         | 6.100.000                            | 4.700.000   | 0           |
| Summe Produktbereich Bildung und Kunst            |                                       | 12.100.000         | 7.400.000                            | 4.700.000   | 0           |
| Produktbereich Schulen                            |                                       |                    |                                      |             |             |
| Produktgruppe Realschulen                         |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Realschulen in Trägerschaft Bistum    | 4.800.000          | 3.800.000                            | 1.000.000   | 0           |
| Produktgruppe Sekundarschule                      |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Sekundarschule in Trägerschaft Bistum | 700.000            | 700.000                              | 0           | 0           |
| Produktgruppe Gymnasien                           |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Gymnasien in Trägerschaft Bistum      | 13.100.000         | 8.100.000                            | 5.000.000   | 0           |
| Produktgruppe Gesamtschulen                       |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Gesamtschulen in Trägerschaft Bistum  | 5.400.000          | 5.400.000                            | 0           | 0           |
| Produktgruppe Berufskollegs                       |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Berufskollegs in Trägerschaft Bistum  | 1.200.000          | 1.200.000                            | 0           | 0           |
| Summe Produktbereich Schulen                      |                                       | 25.200.000         | 19.200.000                           | 6.000.000   | 0           |
| Produktbereich Pfarreien                          |                                       |                    |                                      |             |             |
| Produktgruppe Pfarrseelsorge                      |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Dienst- und Mietwohnungen Geistliche  | 9.000.000          | 3.000.000                            | 3.000.000   | 3.000.000   |
|                                                   | Kirchengebäude                        | 45.000.000         | 15.000.000                           | 15.000.000  | 15.000.000  |
|                                                   | Pfarrheime                            | 24.000.000         | 8.000.000                            | 8.000.000   | 8.000.000   |
| Produktgruppe Sonstiger Seelsorgebereich          |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   | Priesterhaus Kvelaer                  | 20.000.000         | 10.000.000                           | 10.000.000  | 0           |
| Summe Produktbereich Kirchengemeinden             |                                       | 98.000.000         | 36.000.000                           | 36.000.000  | 26.000.000  |
| Gesamtsumme                                       |                                       |                    |                                      |             |             |
|                                                   |                                       | 138.500.000        | 65.800.000                           | 46.700.000  | 26.000.000  |

### Nachrichtlich:

In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen:

| 2025<br>EUR | 2026<br>EUR | 2027<br>EUR | 2028<br>EUR |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 0           | 0           | 0           | 0           |

**Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten**

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten                                                                 | Stand am Ende<br>des<br>Vorvorjahres<br>(2024) | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn des<br>Haushaltsjahres 2026 | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende des<br>Haushaltsjahres 2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                                                           | EUR                                            | EUR                                                              | EUR                                                             |
|                                                                                           | 1                                              | 2                                                                | 3                                                               |
| 1. Anleihen                                                                               | 0,00                                           |                                                                  |                                                                 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für<br>Investitionen                                    | 10.193.766,58                                  | 9.995.267,30                                                     | 8.271.218,61                                                    |
| 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                                                              | 8.630.017,61                                   | 8.450.618,11                                                     | 8.271.218,61                                                    |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                              | 1.563.748,97                                   | 1.544.649,19                                                     | 0,00                                                            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur<br>Liquiditätssicherung (Kassenkredite)             | 0,00                                           | 0,00                                                             | 0,00                                                            |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen,<br>die Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br>gleichkommen | 0,00                                           | 0,00                                                             | 0,00                                                            |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen                                    | 1.757.597,07                                   | 1.757.597,07                                                     | 1.757.597,07                                                    |
| 6. Verbindlichkeiten aus<br>Transferleistungen                                            | 0,00                                           | 0,00                                                             | 0,00                                                            |
| 7. Erhaltene Anzahlungen                                                                  | 3.259.422,69                                   | 3.259.422,69                                                     | 3.259.422,69                                                    |
| 8. Sonstige Verbindlichkeiten                                                             | 10.248.671,97                                  | 10.248.671,97                                                    | 10.248.671,97                                                   |
| Summe aller Verbindlichkeiten                                                             | 25.459.458,31                                  | 25.260.959,03                                                    | 23.536.910,34                                                   |
|                                                                                           |                                                |                                                                  |                                                                 |

## **Übersicht Entwicklung Eigenkapital**

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals Bistum (nrw.-Teil)

(Anlage zum Bistumshaushaltsplan 2025)

alle Angaben in €

| <b>Eigenkapital</b>                                                                         | <b>Bilanz zum<br/>31.12.2024</b> | <b>Planung zum<br/>31.12.2025</b> | <b>Planung zum<br/>31.12.2026</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Allgemeine<br>Rücklage                                                                      | 1.202.727.271,41                 | 1.202.727.271,41                  | 1.202.727.271,41                  |
| Deckungsrücklage                                                                            | 70.019.330,40                    | 0,00                              | 0,00                              |
| Schulbautilgungs-<br>rücklage                                                               | 1.310.128,71                     | 1.474.094,88                      | 0,00                              |
| Sonderrücklage Stiftungen                                                                   | 34.983.168,63                    | 34.983.168,63                     | 34.983.168,63                     |
| Sonderrücklage<br>Mittagsverpflegung Schulen                                                | 62.413,85                        | 62.413,85                         | 62.413,85                         |
| Ausgleichsrücklage                                                                          | 132.979.736,57                   | 132.979.736,57                    | 106.926.143,57                    |
| <b>Jahresüberschuss/<br/>Jahresfehlbetrag</b>                                               | <b>19.019.939,64</b>             | <b>-26.053.593,00</b>             | <b>-15.722.602,00</b>             |
| Nachrichtlich direkt mit der<br>allgemeinen Rücklage<br>verrechnete<br>Erträge/Aufwendungen | -10.145.538,24                   | 0,00                              | 330.500,00                        |



## **Beteiligungsübersicht**

## Beteiligungsspiegel per 01.01.2025

### Verbundene Unternehmen, nicht wirtschaftliche Betätigung

| Beteiligungen des Bistums Münster oder des Bischöflichen Stuhles zu Münster an: | Beteiligungsverhältnis<br>in % | Buchwert<br>in € | Gewinn-ausschüttung<br>seit 2015 | Zweck                                                                                                                                                                                                   | Vertreter für das Bistum Münster/für den Bischöflichen Stuhl |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Dialog-Medien Verwaltungsgesellschaft mbH, Münster                              | 98,15%                         | 690.950,00 €     | 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 | Generalvikar Dr. Klaus Winterkamp                            |
| 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             | Generalvikar Dr. Klaus Winterkamp                            |
| Deutsches Studentenheim GmbH in Auflösung, Münster                              | 100,00%                        | 30.000,00 €      | 0,00 €                           | insbesondere: Unterhaltung eines Studentenheims, kulturelle Beziehungen zw. deutschen und ausländischen Studenten, Dienstwohnungen für Kirchendiener                                                    | Ulrich Hörsting                                              |
| Nachrichtlich: Stiftungen                                                       |                                | 34.000.747,00 €  |                                  | Vergleiche Stiftungsverzeichnis                                                                                                                                                                         |                                                              |

### Verbunde Unternehmen wirtschaftliche Betätigung

|                                           |  |                        |  |                                                                                                                                                                                                 |  |
|-------------------------------------------|--|------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Bilanzsumme verbundene Unternehmen</b> |  | <b>34.746.697,00 €</b> |  | Hinweis: Bilanzwert zum 31.12.2024 noch bei 34.798.849,78 €. Mit dem 01.01.2025 sind die Anteile an der Hotelbesitzgesellschaft Kolpinghaus sowie der Stadthotel Münster GmbH veräußert worden. |  |
|-------------------------------------------|--|------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## Beteiligungsspiegel per 01.01.2025

### Beteiligungen nicht wirtschaftliche Betätigung

| Beteiligungen des Bistums Münster oder des Bischöflichen Stuhles zu Münster an:                                                                                         | Beteiligungsverhältnis<br>in % | Buchwert<br>in € | Gewinn-ausschüttung<br>seit 2015 | Zweck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Vertreter für das Bistum Münster/für den Bischöflichen Stuhl                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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), Familienberholung und Rehakuren für Väter/Mütter mit Kindern                                                                                                                                                                                                             | Aufsitzratsvorsitzender:<br>Ulrich Schulze<br>Gesellschaftervertreter:<br>Maria Bubenitschek                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                | Jana Diekrup                                                                                                                 |
| Katholische Fachhochschule gGmbH, Köln, als Träger für "Katholische Hochschule Nordrhein-Westfalen"                                                                     | 20,00%                         | 5.112,92 €       | 0,00 €                           | Die 5 (Erz-)Bistümer in NRW gründeten 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:<br>Generalvikar Dr. Klaus Winterkamp; Verwaltungsrat:<br>Dompropst 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                                                                                                                                                                                                                                | Prof. Dr. Thomas Flammer                                                                                                     |
| KNA Katholische Nachrichten-Agentur GmbH, Bonn                                                                                                                          | 0,29%                          | 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:<br>Stiftungen                                                                                                                                            |                                | 982.420,63 €     |                                  | Vergleiche Stiftungsverzeichnis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                              |

### Beteiligungen wirtschaftliche Betätigung

|                                                        |        |                       |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |
|--------------------------------------------------------|--------|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Aachener Siedlungs- und Wohnungsgesellschaft mbH, Köln | 10,65% | 3.941.020,00 €        | im Jahr 2024:<br>788.310,51 € | Im Jahr 1949 gründeten 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 Wohnbedürfnisse der heutigen Zeit zu reagieren, insbes. auch im sozialen Bereich. | Ulrich Hörsting |
| <b>Bilanzsumme Beteiligungen</b>                       |        | <b>4.955.666,47 €</b> |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |

## Beteiligungsspiegel per 01.01.2025

### Sonstige nicht wirtschaftliche Betätigung

| Beteiligungen des Bistums<br>Münster<br>oder des Bischöflichen<br>Stuhles<br>zu Münster an: | Beteiligungs-<br>verhältnis<br><br>in % | Buchwert<br><br>in € | Gewinn-<br>ausschüttung<br><br>seit 2015 | Zweck                                                | Vertreter für<br>Bistum Münster/<br>Bischöflichen Stuhl |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Stift Tilbeck                                                                               | 100,00%                                 | 8.398.737,62 €       | 0,00 €                                   | Behinderteneinrichtung (vergl. Stiftungsverzeichnis) | Ulrich Schulze                                          |

### Sonstige wirtschaftliche Betätigung

|                                                                      |       |              |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| DKM Darlehenskasse<br>Münster eG, Münster<br>(bilanziell Ausleihung) | 8,25% | 300.000,00 € | für das Jahr 2024:<br>5 % 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. | Frank Mönkediek |
|----------------------------------------------------------------------|-------|--------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|

## **Stiftungsverzeichnis**

# Stiftungsverzeichnis per 01.01.2025

## 1. Selbstständige Stiftungen

| Name der Stiftung                                                  | Stiftungszweck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bischöfliche Stiftung Lebensbeginn                                 | Zwecke der Stiftung sind die Förderung des Schutzes von Ehe und Familie sowie die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen im Sinne der Abgabenordnung, besonders die Unterstützung von Familien und Alleinerziehenden in Notlagen, infolge einer Schwangerschaft. Der Stiftungszweck wird durch immaterielle und materielle Hilfen in <u>sozialen und wirtschaftlichen Notlagen sichergestellt</u>                                                                        |
| Stiftung zur Ausbildung katholischer Geistlicher im Bistum Münster | Zwecke der Stiftung sind die Förderung kirchlicher Zwecke, der Religion, der Wissenschaft und Forschung sowie der Berufsbildung und der Studentenhilfe. Der Satzungszweck wird insbesondere und vorrangig verwirklicht durch die Beschaffung von Mitteln für die 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 <u>beitragen werden</u> .                                                                                                                                                                      |
| Dr. Schwegmann-Stiftung, Münster                                   | Vergabe von Stipendien an Theologiestudenten, die voraussichtlich den Priesterberuf <u>anstreben wollen</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 <u>und Beköstigung</u>                                                                                 |
| Stiftung Bischöfliches Priesterseminar, Münster                    | Förderung der Aus- und Fortbildung von Geistlichen und haupt- und ehrenamtlich tätigen pastoralen Mitarbeitenden in der römisch-katholischen Kirche, insbesondere im Bistum Münster. Die Förderung umfasst die praktische und theologische Ausbildung des Einzelnen einschließlich dessen Beherbergung und Beköstigung <u>sowie die theologische Fortbildung und geistliche Begleitung.</u>                                                                               |
| 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 <u>Wohlfahrtswesens.</u>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Bischof Hermann-Stiftung, Münster                                  | Förderung der Wohlfahrts- und Gesundheitspflege, der Sozial- und Jugendhilfe im Geist christlicher Sozialethik sowie der Tradition der Katholischen Arbeiterbewegung durch <u>stationäre, teilstationäre und ambulante Hilfe.</u>                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 <u>Wohnungen und Werkstätten bis hin zur Intensivpflege.</u>                                                                                                                                                |
| Liudger-Stiftung                                                   | Zweck der Liudger-Stiftung ist die Förderung der katholischen Kirche, die Förderung der Religion, die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten steuerbegünstigter Zwecke, die Förderung der Bildung sowie die Unterstützung wirtschaftlicher Bedürftiger. Die Liudger-Stiftung bietet den selbstständigen und unselbstständigen Stiftungen innerhalb der Bistumsverwaltung und in den Kirchengemeinden an, sich unter der Liudger-Stiftung zu organisieren. |

## 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.                                   |

## 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 die 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 an das Bistum zurückgeführt. 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 organisatorisch und 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 2024

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Bilanzvolumen      | 54.210 T€ |
| Grundstockvermögen | 50.101 T€ |
| Erträge            | 2.775 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 die 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 an das Bistum zurückgeführt. 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 organisatorisch und 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 2024

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Bilanzvolumen      | 41.417 T€ |
| Grundstockvermögen | 37.214 T€ |
| Erträge            | 1.305 T€  |

[www.schulstiftung-muenster.de](http://www.schulstiftung-muenster.de)

## Bischöfliche Stiftung Lebensbeginn / Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung, Münster

Im Jahr 2000 gründete Bischof Reinhard Lettmann die Bischof Heinrich Tenhumberg-Stiftung. Anlass dafür war der Ausstieg der katholischen Kirche aus der staatlich geregelten Schwangerschaftskonfliktberatung. Diese stellt Beratungsscheine aus, die einen Schwangerschaftsabbruch bis zur 14. Schwangerschaftswoche straffrei ermöglichen. Papst Johannes Paul II. hatte 1998 die katholische Kirche in Deutschland zum Ausstieg aus diesem Beratungssystem aufgefordert. Damit führte er eine Entscheidung herbei, auf die sich die deutschen Bischöfe bis dahin nicht hatten einigen können. Bis zum tatsächlichen Ausstieg Ende 1999 versuchten noch einige deutsche Bischöfe, den Papst umzustimmen. Der Schwerpunkt der katholischen Beratungsstellen lag bereits vor dem Ausstieg auf der psychosozialen Beratung der schwangeren Frauen und der Familien. Mit dem Ausstieg änderte sich für die Tätigkeit der Beratungsstellen ausschließlich, dass sie den für den Schwangerschaftsabbruch erforderlichen Beratungsschein nicht mehr ausstellen durften.

Parallel setzte sich Bischof Lettmann politisch für den Schutz des ungeborenen Lebens ein. Zugleich war er sich bewusst, dass Unterstützung und Begleitung der Schwangeren in Not und ihrer Familien die Lebens- und Zukunftsperspektiven der ungeborenen Kinder fördern. Mit der Gründung der Stiftung stellte Lettmann diese ihm besonders wichtige Hilfssäule seines Bistums auf ein festes Fundament. Sie sollte Frauen und Familien, die wegen einer Schwangerschaft in soziale Not geraten sind, stützen, tragen, ihnen neuen Lebensmut und Hoffnung geben.

Mit der Namensgebung der Stiftung bezog sich Bischof Lettmann auf seinen Amtsvorgänger Bischof Heinrich Tenhumberg. Er war von 1969 bis 1979 im Amt und setzte sich ebenfalls vehement für den Schutz des Lebens ein. Mit ihren ehemaligen und heutigen Vorstandsmitgliedern und in Kooperation mit der „Kommission zum Schutz des ungeborenen Lebens“ möchte die Stiftung diesem Auftrag gerecht werden.

Inzwischen weiß man: Bischof Tenhumbergs Lebenswerk ist überschattet von Fehlern im Umgang mit Fällen sexuellen Missbrauchs im Bistum Münster. Dabei zeigten die historischen Fakten, dass Bischof Tenhumberg bei der Ahndung von Übergriffen und insbesondere beim zugewandten, angemessenen Umgang mit den Betroffenen versagt hatte. Der Stiftungsvorstand beschloss eine Änderung des Stiftungsnamens, ohne damit das Lebenswerk von Bischof Tenhumberg auf diesen Vorgang zu reduzieren. Der neue Name „Bischöfliche Stiftung Lebensbeginn“ stellt das Stiftungsanliegen in den Mittelpunkt.

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 2024       |          |
|----------------------------------------|----------|
| - Verwaltungshaushalt                  | 208 T€   |
| - Vermögenshaushalt                    | 591 T€   |
| - Zuführungen an den Vermögenshaushalt | 88 T€    |
| Grundstockvermögen                     | 5.682 T€ |

[www.stiftung-lebensbeginn.de](http://www.stiftung-lebensbeginn.de)

## Liudger-Stiftung

GemeinschaftsStiftung im Bistum Münster

Der Heilige Liudger (\* um 742 bei Utrecht; † 26. März 809 bei Billerbeck) gilt als Gründer des Bistums Münster und erster Bischof von Münster. Die Lebensbeschreibungen Liudgers schreiben ihm die Gründung unterschiedlicher Klöster zu. Damit stiftete Liudger schon zu Lebzeiten geistliche Gemeinschaft, die im Bistum Münster fortwährend gelebt wird.

Die Liudger-Stiftung fördert als GemeinschaftsStiftung das kirchliche Stiftungswesen im Bistum Münster. Als neutraler Ansprechpartner wurde sie vom Bischof von Münster im Jahr 2019 errichtet. Ziel der Dachstiftung ist die Übernahme von Trägerschaften, die Errichtung von Stiftungsfonds, die Beratung von Stifterinnen und Stiftern und die zentrale und ressourcenschonende Geschäftsbesorgung für kirchliche, selbständige und unselbständige Stiftungen. Diese Aufgabe übernimmt ein hauptamtlicher Vorstand, der von einem ehrenamtlich arbeitenden Kuratorium, welches mit Experten aus verschiedenen gemeinnützigen Bereichen besetzt ist, begleitet wird. Die Liudger-Stiftung unterstützt auf diese Weise alle Menschen guten Willens, die Pfarreien, kirchliche Gruppen und Vereine sowie sonstigen kirchlichen Einrichtungen auf allen pastoralen Ebenen im Bistum Münster.

### Wirtschaftsdaten des Jahres 2024

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Bilanzvolumen                    | 2.916 T€ |
| Stiftungskapital                 | 2.916 T€ |
| Erträge                          | 50 T€    |
| Bilanzvolumen Treuhandstiftungen | 3.184 T€ |

## **Schlussbilanz Bistumshaushalt**

## Gesamtbilanz

### Bilanz

|                                                           | 31.12.2023              | 31.12.2024              |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                             |                         |                         |
| 1. Anlagevermögen                                         | 2.366.245.879,05        | 2.419.177.920,95        |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                     | 350.176,59              | 212.072,55              |
| 1.2 Sachanlagen                                           | 749.847.240,56          | 759.800.295,02          |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.130.403,82            | 2.156.971,43            |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 540.026.295,37          | 522.874.275,24          |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                  | 77.818.739,95           | 75.635.507,66           |
| 1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler                | 122.660,05              | 122.660,05              |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 476.536,13              | 844.507,71              |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 13.203.065,71           | 14.999.801,60           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              | 116.069.539,53          | 143.166.571,33          |
| 1.3 Finanzanlagen                                         | 1.616.048.461,90        | 1.659.165.553,38        |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                  | 33.697.819,78           | 34.798.849,78           |
| 1.3.2 Beteiligungen                                       | 4.955.666,47            | 4.955.666,47            |
| 1.3.3 Sondervermögen                                      | 8.398.737,62            | 8.398.737,62            |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                     | 1.559.359.627,01        | 1.601.070.129,30        |
| 1.3.6 Ausleihungen                                        | 4.270.203,18            | 3.698.666,87            |
| 1.3.7 sonstige Finanzanlagen                              | 5.366.407,84            | 6.243.503,34            |
| 2. Umlaufvermögen                                         | 84.335.415,70           | 85.995.955,50           |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände         | 34.449.070,93           | 31.216.106,51           |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                       | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.4 Liquide Mittel                                        | 49.886.344,77           | 54.779.848,99           |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten                      | 10.708.403,32           | 10.483.539,04           |
| <b>Summe:</b>                                             | <b>2.461.289.698,07</b> | <b>2.515.657.415,49</b> |
| <b>Passiva</b>                                            |                         |                         |
| 1. Eigenkapital                                           | 1.477.454.279,23        | 1.461.101.989,21        |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                   | 1.221.377.780,67        | 1.202.727.271,41        |
| 1.1.1 Deckungsrücklage                                    | 61.324.454,64           | 70.019.330,40           |
| 1.2 Sonderrücklagen                                       | 36.050.208,25           | 36.355.711,19           |
| 1.2.1 Schulbautilgungsrücklage                            | 2.104.625,77            | 1.310.128,71            |
| 1.2.2 Sonderrücklage Stiftungen                           | 33.883.168,63           | 34.983.168,63           |
| 1.2.3 Sonderrücklage Mittagsverpflegung Schulen           | 62.413,85               | 62.413,85               |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                    | 132.979.736,57          | 132.979.736,57          |
| 1.4 Jahresüberschuss                                      | 25.722.099,10           | 19.019.939,64           |
| 2. Sonderposten                                           | 17.829.998,75           | 20.092.034,47           |
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen                          | 6.700.480,51            | 8.329.516,23            |
| 2.4 sonstige Sonderposten                                 | 11.129.518,24           | 11.762.518,24           |
| 3. Rückstellungen                                         | 920.100.782,13          | 994.296.392,68          |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                | 875.179.407,12          | 952.834.962,13          |
| 3.5 sonstige Rückstellungen                               | 44.921.375,01           | 41.461.430,55           |
| 4. Verbindlichkeiten                                      | 32.122.771,65           | 25.459.458,31           |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen      | 11.676.611,70           | 10.193.766,58           |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen        | 8.847.658,33            | 1.757.597,07            |
| 4.6 sonstige Verbindlichkeiten                            | 9.339.078,93            | 10.248.671,97           |
| 4.7 Erhaltene Anzahlungen                                 | 2.259.422,69            | 3.259.422,69            |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten                     | 13.781.866,31           | 14.707.540,82           |
| <b>Summe:</b>                                             | <b>2.461.289.698,07</b> | <b>2.515.657.415,49</b> |

## ***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 Ausgabeinanspruchnahme 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 Ersatzschulfinanz-                                                                                                                   |

|             |                                                             |
|-------------|-------------------------------------------------------------|
|             | gesetz)                                                     |
| 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                                           |



**Bischöfliches Generalvikariat**

Fachbereich Finanzen und Bauen  
Sachgebiet Haushaltsmanagement

Spiegelturm 4  
48143 Münster

**Fon** 0251 495-19308

[www.bistum-muenster.de](http://www.bistum-muenster.de)