Produktbereich 04: Kultur

0401	**Kultur**
040110	Schule für Musik im Kreis Warendorf
040120	Museen
040130	Kulturförderung

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.575	133.500	137.000	127.000	127.000	127.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.135	18.500	26.000	26.000	26.000	26.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.883	134.600	126.800	126.800	126.800	126.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.192	14.565	1.020	1.051	1.081	1.115
10	**= Ordentliche Erträge**	**345.784**	**301.165**	**290.820**	**280.851**	**280.881**	**280.915**
11	- Personalaufwendungen	-1.138.475	-1.123.580	-1.206.370	-1.242.563	-1.279.837	-1.318.234
12	- Versorgungsaufwendungen	-124.153	-110.682	-123.614	-127.323	-131.143	-135.078
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.395	-39.000	-39.840	-39.840	-39.840	-39.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-110.980	-105.000	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000
15	- Transferaufwendungen	-1.795.354	-2.072.305	-2.312.922	-1.946.222	-1.868.376	-1.805.895
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.618	-234.360	-206.452	-196.452	-196.452	-196.452
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.487.976**	**-3.684.927**	**-4.000.198**	**-3.663.400**	**-3.626.648**	**-3.606.499**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.718	-2.649	-1.960	-1.837	-1.715	-1.592
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.144.910**	**-3.386.411**	**-3.711.338**	**-3.384.386**	**-3.347.482**	**-3.327.176**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.144.910**	**-3.386.411**	**-3.711.338**	**-3.384.386**	**-3.347.482**	**-3.327.176**

Erläuterungen

Auszug aus dem Stellenplan

Anzahl der vollzeitverrechneten Stellen (Vorjahr)
- höherer Dienst: 1,98 (1,98)
- gehobener Dienst: 1,95 (2,20)
- mittlerer Dienst: 6,94 (6,17)
- einfacher Dienst: 1,00 (1,00)
- **Summe: 11,87 (11,35)**

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.404	65.000	55.000	0	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.194	18.500	26.000	0	26.000	26.000	26.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.949	134.600	126.800	0	126.800	126.800	126.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.546	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**231.094**	**218.100**	**207.800**	**0**	**197.800**	**197.800**	**197.800**
10	- Personalauszahlungen	-1.098.329	-1.080.447	-1.157.360	0	-1.192.082	-1.227.843	-1.264.680
11	- Versorgungsauszahlungen	-110.042	-110.682	-123.614	0	-127.323	-131.143	-135.078
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-22.548	-39.000	-39.840	0	-39.840	-39.840	-39.840
14	- Transferauszahlungen	-1.867.934	-2.072.305	-2.312.922	0	-1.946.222	-1.868.376	-1.805.895
15	- Sonstige Auszahlungen	-380.538	-234.360	-206.452	0	-196.452	-196.452	-196.452
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.479.392**	**-3.536.794**	**-3.840.188**	**0**	**-3.501.919**	**-3.463.654**	**-3.441.945**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.248.298**	**-3.318.694**	**-3.632.388**	**0**	**-3.304.119**	**-3.265.854**	**-3.244.145**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	594.684	2.370	2.370	0	2.370	2.370	2.370
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**594.684**	**2.370**	**2.370**	**0**	**2.370**	**2.370**	**2.370**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.132	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-36.850	-33.900	-33.900	0	-33.900	-33.900	-33.900
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-213.982**	**-33.900**	**-33.900**	**0**	**-33.900**	**-33.900**	**-33.900**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**380.702**	**-31.530**	**-31.530**	**0**	**-31.530**	**-31.530**	**-31.530**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.867.596**	**-3.350.224**	**-3.663.918**	**0**	**-3.335.649**	**-3.297.384**	**-3.275.675**

Teilergebnisplan Produktgruppe 0401 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.575	133.500	137.000	127.000	127.000	127.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.135	18.500	26.000	26.000	26.000	26.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.883	134.600	126.800	126.800	126.800	126.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.192	14.565	1.020	1.051	1.081	1.115
10	**= Ordentliche Erträge**	**345.784**	**301.165**	**290.820**	**280.851**	**280.881**	**280.915**
11	- Personalaufwendungen	-1.138.475	-1.123.580	-1.206.370	-1.242.563	-1.279.837	-1.318.234
12	- Versorgungsaufwendungen	-124.153	-110.682	-123.614	-127.323	-131.143	-135.078
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.395	-39.000	-39.840	-39.840	-39.840	-39.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-110.980	-105.000	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000
15	- Transferaufwendungen	-1.795.354	-2.072.305	-2.312.922	-1.946.222	-1.868.376	-1.805.895
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.618	-234.360	-206.452	-196.452	-196.452	-196.452
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.487.976**	**-3.684.927**	**-4.000.198**	**-3.663.400**	**-3.626.648**	**-3.606.499**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-3.142.191**	**-3.383.762**	**-3.709.378**	**-3.382.549**	**-3.345.767**	**-3.325.584**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.718	-2.649	-1.960	-1.837	-1.715	-1.592
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.144.910**	**-3.386.411**	**-3.711.338**	**-3.384.386**	**-3.347.482**	**-3.327.176**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.144.910**	**-3.386.411**	**-3.711.338**	**-3.384.386**	**-3.347.482**	**-3.327.176**

Teilfinanzplan Produktgruppe 0401 Kultur

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.404	65.000	55.000	0	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.194	18.500	26.000	0	26.000	26.000	26.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.949	134.600	126.800	0	126.800	126.800	126.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.546	0	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**231.094**	**218.100**	**207.800**	**0**	**197.800**	**197.800**	**197.800**
10	- Personalauszahlungen	-1.098.329	-1.080.447	-1.157.360	0	-1.192.082	-1.227.843	-1.264.680
11	- Versorgungsauszahlungen	-110.042	-110.682	-123.614	0	-127.323	-131.143	-135.078
12	- Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	-22.548	-39.000	-39.840	0	-39.840	-39.840	-39.840
14	- Transferauszahlungen	-1.867.934	-2.072.305	-2.312.922	0	-1.946.222	-1.868.376	-1.805.895
15	- Sonstige Auszahlungen	-380.538	-234.360	-206.452	0	-196.452	-196.452	-196.452
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.479.392**	**-3.536.794**	**-3.840.188**	**0**	**-3.501.919**	**-3.463.654**	**-3.441.945**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-3.248.298**	**-3.318.694**	**-3.632.388**	**0**	**-3.304.119**	**-3.265.854**	**-3.244.145**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	594.684	2.370	2.370	0	2.370	2.370	2.370
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**594.684**	**2.370**	**2.370**	**0**	**2.370**	**2.370**	**2.370**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.132	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-36.850	-33.900	-33.900	0	-33.900	-33.900	-33.900
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-213.982**	**-33.900**	**-33.900**	**0**	**-33.900**	**-33.900**	**-33.900**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**380.702**	**-31.530**	**-31.530**	**0**	**-31.530**	**-31.530**	**-31.530**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-2.867.596**	**-3.350.224**	**-3.663.918**	**0**	**-3.335.649**	**-3.297.384**	**-3.275.675**

Investitionen Produktgruppe 0401 Kultur

Kreis Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Verpflich-tungsermächtigungen EUR	Finanzplan 2028 EUR	Finanzplan 2029 EUR	Finanzplan 2030 EUR	Bisher bereitgestellt (bis Vorjahr) EUR
OWG Investitionen oberhalb der Wertgrenze								
17.40.003 Modernisierung Museum Abtei Liesborn	417.552,38	0	0	0	0	0	0	-1.637.603
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	594.684,03	0	0	0	0	0	0	1.402.684
250000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.131,65	0	0	0	0	0	0	-2.956.679
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	-83.609
Summe	**417.552,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.637.603**
UWG Investitionen unterhalb der Wertgrenze								
07.40.000 Erwerb von Kunstgegenständen	-5.700,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-125.006
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	11.250
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.700,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-136.256
07.40.005 BGA Museum Abtei Liesborn	-10.467,98	-5.530	-5.530	0	-5.530	-5.530	-5.530	-146.789
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.370	2.370	0	2.370	2.370	2.370	57.146
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.467,98	-7.900	-7.900	0	-7.900	-7.900	-7.900	-203.935
08.40.000 Erwerb von Kunstgegenständen Museum Abt.Liesborn	-20.682,50	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-432.250
180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	133.055
260000 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.682,50	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-565.304
Summe	**-36.850,48**	**-31.530**	**-31.530**	**0**	**-31.530**	**-31.530**	**-31.530**	**-704.045**

Erläuterungen

Erwerb von Kunstgegenständen

Inv. Nr. 07.40.000

Die Mittel werden vorrangig dafür verwendet, Künstlerinnen und Künstler aus dem Kreis Warendorf finanziell durch Kunstankäufe zu unterstützen.

BGA Museum Abtei Liesborn

Inv. Nr. 07.40.005

Für die laufende Modernisierung der Museumstechnik und -pädagogik werden Mittel i. H. v. 7.900 € veranschlagt; die Beschaffungen werden durch das LWL-Museumsamt mit 30 % bezuschusst.

Erwerb von Kunstgegenständen Museum Abt.Liesborn

Inv. Nr. 08.40.000

Der Erwerb von Kunstgegenständen für das Museum Abtei Liesborn wird nach derzeitiger Veranschlagung in den Jahren 2027 bis 2030 nicht durch die GKW bezuschusst. Daher werden die Kosten in voller Höhe ausgewiesen.

Modernisierung Museum Abtei Liesborn

Inv. Nr. 17.40.003

Die Modernisierung wurde baulich in 2023 abgeschlossen, sodass am 14.05.2023 eine Eröffnungsfeier anlässlich der neuen Dauerausstellung zum Liesborner Evangeliar stattfinden konnte.

Produktbeschreibung Produkt 040110 Schule für Musik im Kreis Warendorf

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung
Budget	Bildung, Kultur und Sport
Kurzbeschreibung	Geschäftsführung und Verwaltung der Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V.
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Betriebs der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V.
Wirk.-orientierte Ziele	Die musikalische Förderung von jungen Kindern im Alter von bis zu 8 Jahren mit dem Ziel, möglichst viele dieser Kinder für den weiterführenden Einzel- oder Gruppenunterricht der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V. zu gewinnen
Auftragsgrundlage	Geschäftsbesorgungsvertrag
Zielgruppen	Lehrerinnen und Lehrer, Schülerinnen und Schüler der Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V., Eltern

Wirkungsorientierte Kennzahlen	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Schülerzahlen im Bereich des Elementarunterrichts (0 - 8 Jahre)	978	1.090	1.000
-- davon Teilnehmer Eltern-Kind-Kurs	89	120 [1)]	100 [1)]
-- davon Teiln. KlangKiGa I und II (1,5 - 4 Jahre), Musikwerkstatt	94	150	100 [1)]
-- davon musikal. Früherz. (4-6 J.)--Grundausbildung (6-8 J.)	795	820	800
Schülerzahlen im Bereich des Instrumental- und Vokalunterrichts	1.965	1.950	1.960
Schülerzahlen im Ber. d. Ergänzungsfächer (Chor,Theater etc.)	803	930	810
Schülerzahlen im Bereich der Sonderfächer (AG`s, Projekte etc.)	3.113	360 [2)]	450 [3)]
Schülerzahlen JeKits [4)]	Neue Kennzahl	2.000 [4)]	2.500 [3)]
Gesamtschülerzahl	6.859	6.360	6.720
% Ant. d. Schülerinnen und Schüler i. Elementarunterricht an allen Musikschülerinnen und -schülern	14,26 %	17,14 %	14,88 %

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl Beschäftigte TVöD -- Anzahl Honorarkräfte	99 -- 5	99--5	99--5
Personalaufwand Schule für Musik (€)	4.800.000	5.145.000 [5)]	5.377.120
Gesamtaufwand Schule für Musik (€)	5.201.600	5.574.968 [5)]	5.830.310
Aufwand pro Schüler/in (€)	758	877	868
Jahreswochenstunden	1.692	1.770	1.771
Aufwand pro Jahreswochenstunde (€)	3.074	3.150	3.292

Erläuterungen

[1)] Anpassung an das Ist Vorjahr.
[2)] Verschiebung der Zahlen wegen neuer Kennzahl "Schülerzahlen JeKits".
[3)] Anpassung an aktuelle Auswertungen.
[4)] Schülerzahlen JeKits bisher unter Sonderfächer erfasst.
[5)] Ansatz 2026 aus dem Haushalt 2026 der Schule für Musik.

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,07	0,07
Stellen gehobener Dienst	0,60	0,60
Stellen mittlerer Dienst	2,74	3,51
Summe	3,41	4,18

Teilergebnisplan Produkt 040110 Schule für Musik im Kreis Warendorf

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.883	134.600	126.800	126.800	126.800	126.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.550	3.326	247	255	262	270
10	**= Ordentliche Erträge**	**138.433**	**137.926**	**127.047**	**127.055**	**127.062**	**127.070**
11	- Personalaufwendungen	-373.589	-307.724	-392.220	-403.989	-416.107	-428.590
12	- Versorgungsaufwendungen	-42.001	-30.316	-40.189	-41.394	-42.637	-43.915
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.068	-12.000	-12.420	-12.420	-12.420	-12.420
15	- Transferaufwendungen	-1.394.491	-1.613.500	-1.843.500	-1.465.000	-1.375.000	-1.300.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.881	-930	-700	-700	-700	-700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.815.029**	**-1.964.470**	**-2.289.029**	**-1.923.503**	**-1.846.864**	**-1.785.625**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.676.596**	**-1.826.544**	**-2.161.982**	**-1.796.448**	**-1.719.802**	**-1.658.555**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.676.596**	**-1.826.544**	**-2.161.982**	**-1.796.448**	**-1.719.802**	**-1.658.555**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.676.596**	**-1.826.544**	**-2.161.982**	**-1.796.448**	**-1.719.802**	**-1.658.555**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.252	-1.139	-660	-619	-578	-536
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.677.848**	**-1.827.683**	**-2.162.642**	**-1.797.067**	**-1.720.380**	**-1.659.091**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.677.848**	**-1.827.683**	**-2.162.642**	**-1.797.067**	**-1.720.380**	**-1.659.091**

Erläuterungen

zu Nr. 06

Veranschlagt ist die Personal- und Sachkostenerstattung der Schule für Musik an den Kreis Warendorf.
Seit dem Jahr 2019 wird ein Teil der Personalkostenerstattung im Produkt Servicestelle Personal (011010) vereinnahmt. Darüber hinaus werden Stunden von Mitarbeitenden der Geschäftsstelle, die im Bereich JeKits tätig sind, refinanziert; diese Unterrichtsform ist in den letzten Jahren weiter ausgebaut worden.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

In der Schule für Musik wird eine FSJlerin oder ein FSJler eingesetzt; es sind Ausbildungskosten i. H. v. 12.420 € (Vorjahr: 12.000 €) veranschlagt.

zu Nr. 15

Gemäß Satzung der Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V. tragen die kreisangehörigen Städte und Gemeinden eine Hälfte der Mitgliedsbeiträge, die andere Hälfte trägt der Kreis Warendorf. Der Mitgliedsbeitrag 2027 ist für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden i. H. v. 1.643.000 € (Vorjahr: 1.494.500 €) sowie für den Kreis Warendorf ebenfalls i. H. v. 1.643.000 € (Vorjahr: 1.494.500 €) eingestellt; Im Haushaltsjahr 2027 wird ein Zuschuss des Kreises Warendorf in Höhe von 300 T€ (Vorjahr: 200 T€) gewährt. Der Gesamtbetrag des Kreises Warendorf beläuft sich im Haushaltsjahr 2027 somit auf 1.943.000 € (Vorjahr: 1.694.000 €).

Wie in den Vorjahren wird die GKW einen Zuschuss zum Mitgliedsbeitrag des Kreises Warendorf an die Schule für Musik leisten können. Im Jahr 2027 beträgt dieser Zuschuss 237.500 € (Vorjahr: 200.000 €). Im Jahr 2028 wird von einem Zuschuss i. H. v. 295.000 €, im Jahr 2029 i. H. v. 385.000 € und im Jahr 2030 i. H. v. 460.000 € ausgegangen. Die Ansätze wurden entsprechend der voraussichtlichen Bezuschussung gekürzt.

Veranschlagt ist außerdem die jährliche Zuweisung an die Stadt Telgte für die dortige Musikschule als Ausgleich i. H. v. 138.000 € (Vorjahr: 119.000 €).

zu Nr. 16

Veranschlagt sind allgemeine Geschäftsaufwendungen (300 €, wie Vorjahr) und Reisekosten (400 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 28

Teilergebnisplan Produkt 040110 Schule für Musik im Kreis Warendorf

Kreis Warendorf

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 660 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Produktbeschreibung Produkt 040120 Museen

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung
Budget	Bildung, Kultur und Sport
Kurzbeschreibung	- Betrieb des Museums Abtei Liesborn - Beteiligung am RELiGIO Westfl. Museum für religiöse Kultur - Beteiligung an der Kulturgut Haus Nottbeck GmbH
Allgemeine Ziele	Als besondere Zielgruppe sollen vermehrt Kinder und Jugendliche den Weg ins Museum und zu kultureller Bildung finden.
Auftragsgrundlage	Verträge, Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppen	Museumsbesucherinnen und Museumsbesucher Als besondere Zielgruppe sollen vermehrt Kinder und Jugendliche den Weg ins Museum und zu kultureller Bildung finden.

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Besucherzahlen RELiGIO	17.000	18.000	20.000
Besucherzahlen Haus Nottbeck	20.487	21.000	20.500
Besucherzahlen Abtei Liesborn	31.373	25.000	25.000

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	1,84	1,84
Stellen gehobener Dienst	1,15	0,95
Stellen mittlerer Dienst	3,23	3,23
Stellen einfacher Dienst	1,00	1,00
Summe	7,22	7,02

Teilergebnisplan Produkt 040120 Museen

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.503	123.500	127.000	117.000	117.000	117.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.135	18.500	26.000	26.000	26.000	26.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.947	8.659	572	589	606	625
10	**= Ordentliche Erträge**	**195.585**	**150.659**	**153.572**	**143.589**	**143.606**	**143.625**
11	- Personalaufwendungen	-703.121	-737.595	-740.527	-762.744	-785.625	-809.194
12	- Versorgungsaufwendungen	-73.574	-72.668	-75.876	-78.153	-80.497	-82.913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.970	-27.000	-27.420	-27.420	-27.420	-27.420
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-98.746	-93.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000
15	- Transferaufwendungen	-372.669	-427.885	-439.342	-451.142	-463.296	-475.815
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.125	-196.650	-168.500	-168.500	-168.500	-168.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.482.204**	**-1.554.798**	**-1.550.665**	**-1.586.959**	**-1.624.338**	**-1.662.842**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.286.619**	**-1.404.139**	**-1.397.093**	**-1.443.370**	**-1.480.732**	**-1.519.217**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.286.619**	**-1.404.139**	**-1.397.093**	**-1.443.370**	**-1.480.732**	**-1.519.217**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-1.286.619**	**-1.404.139**	**-1.397.093**	**-1.443.370**	**-1.480.732**	**-1.519.217**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.274	-1.373	-1.178	-1.104	-1.030	-957
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.287.893**	**-1.405.512**	**-1.398.271**	**-1.444.474**	**-1.481.762**	**-1.520.174**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.287.893**	**-1.405.512**	**-1.398.271**	**-1.444.474**	**-1.481.762**	**-1.520.174**

Erläuterungen

zu Nr. 02

Veranschlagt sind erwartete Spenden i. H. v. 5.000 € (wie Vorjahr), die von Besuchern direkt im Museum Abtei Liesborn getätigt werden. Für die geplanten Ausstellungen in 2027 werden Fördermittel i. H. v. 50.000 € (Vorjahr: 60.000 €) eingeworben. Des Weiteren sind 72.000 € (Vorjahr: 58.500 €) aus der Auflösung von Sonderposten veranschlagt.

zu Nr. 05

Für Führungen im Museum Abtei Liesborn werden Entgelte i. H. v. 50,00 € je Gruppe erhoben. Zusätzlich werden Erträge aus der Bewirtschaftung des Museums-Shops und des Museums-Cafés erwartet.

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 13

Für die Unterhaltung des sonstigen Vermögens wie z. B. Restaurierung von Kunstgegenständen stehen dem Museum Abtei Liesborn 15.000 € (wie Vorjahr) zur Verfügung.
Im Museum Abtei Liesborn wird eine FSJlerin oder ein FSJler eingesetzt; es sind Ausbildungskosten i. H. v. 12.420 € (12.000 €) veranschlagt.

zu Nr. 15

RELiGIO - Westfälisches Museum für religiöse Kultur in Telgte
Im Haushaltsjahr 2027 kann die GKW erneut keinen Zuschuss zu den Betriebskosten gewähren. Daher wird dieser in voller Höhe mit 393.342 € (Vorjahr: 381.885 €) veranschlagt. Aufgrund der Liquiditätslage sowie der Jahresfehlbeträge vergangener Jahre, ist es vorgesehen, den Zuschuss 2027 gegenüber 2026 um 11.457 € zu erhöhen (3%ige Erhöhung). Auch in den Jahren 2028 bis 2030 wird keine Bezuschussung durch die GKW erwartet. Die 3%ige Dynamisierung der Zuschüsse p. a. ist auch für die nächsten Jahre vorgesehen. Im Jahr 2028 übernimmt der Kreis einen Betriebskostenzuschuss i. H. v. 405.142 €, im Jahr 2029 i. H. v. 417.296 € und im Jahr 2030 i. H. v. 429.815 €.

Kulturgut Haus Nottbeck in Oelde-Stromberg
In 2026 hat die GKW die Betriebskosten des Kulturguts Haus Nottbeck i. H. v. 423.000 € vollständig bezuschusst.

Teilergebnisplan Produkt 040120 Museen

Kreis Warendorf

Im Haushalt des Kreises Warendorf 2026 erfolgte kein Ansatz.

Für das Jahr 2027 wird mit einer vollständigen Bezuschussung des Kulturguts Haus Nottbeck durch die GKW i. H. v. 460.500 € gerechnet. Um weitere Kostensteigerungen aufzufangen, wurde der Zuschuss gegenüber dem Vorjahr von 423.000 € um zusätzliche 37.500 € auf 460.500 € angehoben. Die Zuschusserhöhung wird die GKW aus erwarteten Dividendenerträgen leisten.

Unter Berücksichtigung der 3%igen Zuschusserhöhung pro Jahr, die alle zwei Jahre realisiert wird, um die allgemeinen Kostensteigerungen (auch aus Tariferhöhungen) aufzufangen, steigt der Zuschuss für die Jahre 2028 und 2030 von 460.500 € auf 488.000 €. Nach erneuter Anhebung (3%igen Erhöhung pro Jahr, die alle zwei Jahre realisiert wird) beträgt der Zuschuss 2030 517.000 €. Auch für diese Jahre erfolgt die Bezuschussung vollständig durch die GKW aus erwarteten Dividendenerträgen.

Zudem ist die Förderung von Museumsfahrten von Schulklassen i. H. v. 6.000 € (wie Vorjahr) veranschlagt.

Veranschlagt sind Erstattungen für geringfügig Beschäftigte des Museums Abtei Liesborn i. H. v. 40.000 € (wie Vorjahr); u. a. an den Kreiskunstverein und die Freunde des Museums Abtei Liesborn.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind Beiträge für Mitgliedschaften
- Verein der Münzfreunde: 35 € (wie Vorjahr),
- Verein für Geschichte und Altertumskunde: 75 € (wie Vorjahr),
- Deutscher Museumsbund e. V.: 160 € (wie Vorjahr),
- Museumsverband Nordrhein-Westfalen: 100 € (wie Vorjahr),
- Kreiskunstverein Beckum-Warendorf: 100 € (wie Vorjahr),
- Gewerbeverein Wadersloh: 180 € (wie Vorjahr).

Für das Mieten eines Kaffeeautomaten für den Café-Betrieb im Museum Abtei Liesborn wird ein Ansatz i. H. v. 1.400 € sowie für sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste (Dauerausstellung Evangeliar) i. H. v. 250 € veranschlagt. Des Weiteren sind Sachkosten des Museums Abtei Liesborn i. H. v. 25.000 € (Vorjahr: 24.200 €) abgebildet; die Mittel werden u.a. für die zahlreichen hochkarätigen Veranstaltungen und Sonderausstellungen, die zunehmende Digitalisierung von Ausstellungen des Museum Abtei Liesborn, die gestiegeneNachfrage von Schulklassen an der Museumspädagogik und den Betrieb von Museumsshop und -café benötigt.

Im Jahr 2027 sind Aufwendungen für Ausstellungen i. H. v. 103.000 € (Vorjahr 123.000 €) eingestellt. Die Mittel setzen sich zusammen aus:
- LEGO – „Hanse steinreich“: 36.000 €
- Alles in Butter!? – Viehwirtschaft und Viehhandel in Gemälden und Grafiken des 16.-19. Jahrhunderts: 25.000 €
- Das Mittelalter in Schulwandbildern in Kooperation mit der Universität Osnabrück: 8.000 €
- Anton Mormann – Ergebnisse des Forschungsvolontariats Kunstmuseen NRW: 32.000 €
- Ausstellung des Kreiskunstvereins Beckum-Warendorf: 1.000 €
- Kinder-Weihnachtsausstellung: 1.000 €

Für diese Ausstellungen sind in Pos. 02 Förderungen i. H. v. 50.000 € (Vorjahr 60.000 €) eingestellt.

Des Weiteren werden jährlich 10.000 € für die Umsetzung von gemeinsamen Marketingmaßnahmen und Projekten der Kreis-Museumsstandorte eingestellt.

Im Jahr 2027 jährt sich die Rückkehr des Liesborner Evangeliars zum 10. Mal. Aus diesem Anlass wird eine Spur von Veranstaltungen (Vorträge, Konzerte, Workshops etc.) durch das Jubiläumsjahr gelegt. Hierzu werden 8.000 € Veranstaltungskosten eingeplant. Seit 2025 publiziert das Museum einzelne Sammlungsteile im Rahmen einer eigenen wissenschaftlichen Schriftenreihe (Sammeln – Ausstellen – Forschen). Als nächste Teile sind die Textilsammlung (2027) und die Kreuzsammlung (2028) geplant. Hierfür werden jeweils 6.000 € Grafik- und Druckkosten veranschlagt.

Mit der Umsetzung der langfristigen Planungen zur Neukonzeption der Dauerausstellung ist erst in den nächsten Jahren zu rechnen. Für die Aktualisierung und Weiterentwicklung der augenblicklichen Präsentation werden 10.000 € eingeplant, die für grafische (Raum- und Objekttexte) und technische (Vitrinen, Podeste und Objektinstallationen) Modernisierungen, sowie die Weiterentwicklung digitaler Tools (u.a. die Digitale Liesborner Klosterbibliothek) und die Steigerung der Attraktivität für junge Besuchergruppen eingesetzt werden.

Veranschlagt sind Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (400 €, wie Vorjahr), Reise- und Fortbildungskosten (3.500 €, wie Vorjahr) und Bürobedarf (300 €, wie Vorjahr).

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 1.178 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.

Produktbeschreibung Produkt 040130 Kulturförderung

Kreis Warendorf

Amt	Amt für Jugend und Bildung
Budget	Bildung, Kultur und Sport
Kurzbeschreibung	Eigene Aktivitäten, Aktivitäten in Kooperation mit Partnern und Förderung von Aktivitäten im kulturellen Bereich
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des kulturellen Angebots für die Bürgerinnen und Bürger des Kreises Warendorf in Ergänzung der Aktivitäten der Städte und Gemeinden
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Warendorf und angrenzender Regionen

Kennzahlen Leistungsumfang	**Ist 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**
Anzahl eigener Veranstaltungen	2	2	2
Beteiligung an kreisweiten Projekten	2	2	2

Auszug aus dem Stellenplan	**vollzeitverrechnet 2026**	**vollzeitverrechnet 2027**
Stellen höherer Dienst	0,07	0,07
Stellen gehobener Dienst	0,45	0,40
Stellen mittlerer Dienst	0,20	0,20
Summe	0,72	0,67

Teilergebnisplan Produkt 040130 Kulturförderung

Kreis Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Plan 2030 EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.072	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.694	2.580	201	207	213	220
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.766**	**12.580**	**10.201**	**10.207**	**10.213**	**10.220**
11	- Personalaufwendungen	-61.765	-78.261	-73.623	-75.830	-78.105	-80.450
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.578	-7.698	-7.549	-7.776	-8.009	-8.250
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-357	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.234	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
15	- Transferaufwendungen	-28.195	-30.920	-30.080	-30.080	-30.080	-30.080
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.612	-36.780	-37.252	-27.252	-27.252	-27.252
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-190.742**	**-165.659**	**-160.504**	**-152.938**	**-155.446**	**-158.032**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-178.976**	**-153.079**	**-150.303**	**-142.731**	**-145.233**	**-147.812**
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-178.976**	**-153.079**	**-150.303**	**-142.731**	**-145.233**	**-147.812**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25))**	**-178.976**	**-153.079**	**-150.303**	**-142.731**	**-145.233**	**-147.812**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193	-137	-122	-114	-107	-99
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)**	**-179.169**	**-153.216**	**-150.425**	**-142.845**	**-145.340**	**-147.911**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-179.169**	**-153.216**	**-150.425**	**-142.845**	**-145.340**	**-147.911**

Erläuterungen

zu Nr. 02

10.000 € aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen (wie Vorjahr).

zu Nr. 07

Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus den Auflösungen von Beihilferückstellungen enthalten. In den Ansätzen 2026 ff. sind ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen sowie im Ansatz 2026 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen angesetzt (vgl. auch Vorbericht Nr. 07).

zu Nr. 15

Der Betrag teilt sich wie folgt auf:
- Zuwendung an den Kreisheimat- und Geschichtsverein Beckum-Warendorf: 10.000 € (wie Vorjahr),
- Zuwendungen an den Kreiskunstverein: 5.000 € (wie Vorjahr),
- Zuwendung für die Liesborner Museumskonzerte und das Liesborner Debüt als Teil der Museumskonzerte: 5.500 € (wie Vorjahr),
- Geschäftsführung Kreiskunstverein: 4.060 € (wie Vorjahr),
- Zuwendungen für das Kindertheaterprojekt „Theater der blauen Inseln“ der Projektgemeinschaft Theater Don Kidschote: 3.000 € (wie Vorjahr)
- Schulträgeranteil "Kultur und Schule": 2.520 € (Vorjahr: 3.360 €)
  Mit dem NRW Landesprogramm "Kultur und Schule" werden Zuwendungen für Projekte zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen gewährt. Gefördert wird die Tätigkeit von Künstlerinnen und Künstlern und Kunstpädagogen in außerunterrichtlichen Angeboten in allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen bis zu 80 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Der Eigenanteil des Kreises Warendorf ist für vier Projekte an Schulen in Kreisträgerschaft eingestellt. Im Vorjahr haben 4 Schulen an dem Projekt teilgenommen.

zu Nr. 16

Veranschlagt sind u. a. Beiträge für folgende Mitgliedschaften:
- Regionalausschuss "Jugend musiziert": 2.000 € (Vorjahr 1.530 €)
- Freiherr-vom-Stein-Gesellschaft: 102 € (Vorjahr 100 €)
- Westfälischer Heimatbund: 150 € (wie Vorjahr)
- Förderverein NRW-Stiftung: 1.350 € (wie Vorjahr)
- Augustin-Wibbelt-Gesellschaft: 80 € (wie Vorjahr)
- Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge: 500 € (wie Vorjahr)

Des Weiteren sind Kosten für Reisekosten 200 € (wie Vorjahr) und allgemeine Geschäftsaufwendungen i. H. v. 32.870 € (wie Vorjahr) veranschlagt. Aus den allg. Geschäftsaufwendungen werden u.a. Zuschüsse zu kulturellen Projekten, wie z. B. „Trompetenbaum & Geigenfeige“, „Nottbecker Sommernacht“ sowie Zuschüsse zu den im jährlichen Wechsel stattfindenden „Münsterlandfestival“ und „Summerwinds“ gezahlt.

Teilergebnisplan Produkt 040130 Kulturförderung

Kreis Warendorf

Im Ergebnis 2025 waren Aufwendungen für Veranstaltungen rund um das Jubiläum "50 Jahre Kreis Warendorf" enthalten.

zu Nr. 28

Veranschlagt werden interne Leistungsverrechnungen für den Bürobedarf i. H. v. 122 €.
Der Gesamtbetrag für den Bürobedarf beträgt 160.000 € und ist zentral im Produkt 010310 "Zentrale Dienste" (Nr. 16) eingeplant.
Aufgrund der steigenden Digitalisierung reduziert sich sukzessive die Interne Leistungsverrechnung von Büromaterial.