



Haushalts satzung plan

HAUSHALTSJAHR

2022/2023

Entwurf

Schulausschuss

Produktgruppe 054 Dezentrale Dienste Schulen, Internat, Berufskolleg - Fachschulen des Sozialwesens.....	Seite 4
Produktgruppe 055 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	Seite 12
Produktgruppe 056 Bereitstellung und Betrieb des Internates Euskirchen	Seite 34
Produktgruppe 057 LVR-Berufskolleg - Fachschulen des Sozialwesens	Seite 42
Produktgruppe 083 Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernat 5.....	Seite 50

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.861	100	100	100	100	100	100	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.280	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	323	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	10.464	100	100	100	100	100	100	
11	- Personalaufwendungen	2.565.197	3.309.251	2.869.891	2.746.741	2.914.864	2.973.161	3.032.624	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.966	167.000	169.800	171.400	173.200	175.000	176.900	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.260	2.231	2.300	2.400	2.500	2.500	2.600	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.776	71.200	275.600	281.300	283.600	286.300	288.800	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.692.199	3.549.682	3.317.591	3.201.841	3.374.164	3.436.961	3.500.924	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.681.735-	3.549.582-	3.317.491-	3.201.741-	3.374.064-	3.436.861-	3.500.824-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.681.735-	3.549.582-	3.317.491-	3.201.741-	3.374.064-	3.436.861-	3.500.824-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	2.681.735-	3.549.582-	3.317.491-	3.201.741-	3.374.064-	3.436.861-	3.500.824-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.681.735-	3.549.582-	3.317.491-	3.201.741-	3.374.064-	3.436.861-	3.500.824-	

Erläuterungen:**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

veranschlagt für:	2022	2023
Peer-Group	56.000 €	56.000 €
Inklusionsfördernde Kooperationen	37.100 €	37.100 €
Systemorientierte Unterstützung schulischer Inklusion (SUSI)	38.000 €	38.000 €
Echolokalisation (Klicksonar)	18.000 €	18.000 €
Betriebliches Gesundheitsmanagement	15.500 €	15.900 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden die Kosten für Veranstaltungen, Fortbildungen, Fachliteratur und Reisekosten abgebildet.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Beamte	17,38	33,50	32,00	32,00
Tariflich Beschäftigte	20,77	20,00	29,50	29,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.308	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.675.825	3.547.451	3.315.291	3.199.441	0	0	3.371.664	3.434.461	3.498.324
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	2.665.516-	3.547.451-	3.315.291-	3.199.441-	0	0	3.371.664-	3.434.461-	3.498.324-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	5.000	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	5.000	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	5.000-	5.000-	5.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	2.665.516-	3.552.451-	3.320.291-	3.204.441-	0	0	3.376.664-	3.439.461-	3.503.324-

Erläuterungen:

Zeile 12: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Veranschlagt für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements an den LVR-Schulen, dem LVR-Internat in Euskirchen und dem Berufskolleg in Düsseldorf.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.658.863	2.270.100	8.300.300	8.400.800	2.666.100	2.733.000	2.801.200	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.085.088	4.111.500	4.211.500	5.711.500	5.711.500	5.711.500	4.111.500	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.575.315	1.187.200	1.214.300	1.242.300	1.270.800	1.299.900	1.329.700	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.044.699	957.280	981.300	1.005.700	1.030.800	1.056.600	1.082.700	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	7.363.965	8.526.080	14.707.400	16.360.300	10.679.200	10.801.000	9.325.100	
11	- Personalaufwendungen	27.251.644	29.804.996	26.716.597	26.670.863	28.219.480	28.756.467	29.304.195	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.115.002	50.766.404	61.005.300	62.697.900	58.191.700	59.934.600	61.728.400	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.117.285	1.435.803	1.578.900	1.523.200	1.568.900	1.616.000	1.664.400	
15	- Transferaufwendungen	1.716.947	1.431.600	1.648.100	1.734.600	1.786.600	1.840.200	1.895.100	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.698.811	1.249.150	1.713.200	2.559.100	2.571.800	2.635.200	2.820.400	
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.899.689	84.687.953	92.662.097	95.185.663	92.338.480	94.782.467	97.412.495	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	70.535.725-	76.161.873-	77.954.697-	78.825.363-	81.659.280-	83.981.467-	88.087.395-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	70.535.725-	76.161.873-	77.954.697-	78.825.363-	81.659.280-	83.981.467-	88.087.395-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	70.535.725-	76.161.873-	77.954.697-	78.825.363-	81.659.280-	83.981.467-	88.087.395-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	70.535.725-	76.161.873-	77.954.697-	78.825.363-	81.659.280-	83.981.467-	88.087.395-	

Erläuterungen:**Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hier werden u.a. Landesförderungen ("Geld oder Stelle", u. "Offene Ganztagsschule im Primarbereich"), sowie die pauschale Zuweisung des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW für die Beschulung hörgeschädigter Schüler*innen aus anderen Bundesländern am Rheinisch Westfälischen Berufskollegs für Hörgeschädigte in Essen, ausgewiesen.

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Erstattungsleistungen der Krankenkassen für therapeutische Behandlungen
- Erträge aus der Vermietung von Sportstätten
- Erstattung der Betriebskosten für die Nutzung der Schulräume

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

- Kostenerstattungen für die Nutzung der Sport- und Schwimmhallen sowie der Schulräume durch Schulen in fremder Trägerschaft
- Kostenerstattungen für die Beschulung der LWL-Schüler*innen am Berufskolleg Essen
- Elternbeiträge für die "Offene Ganztagsschule im Primarbereich"

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

- Einnahmen aus der Abgabe von Mittagsverpflegung inkl. der Förderung aus dem "Bildungs- und Teilhabepaket".

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Den Großteil der Aufwendungen stellen folgende Kostenarten dar:

2022	2023	
36,7 Mio. EUR	37,8 Mio. EUR	Schülerbeförderung
4,7 Mio. EUR	4,9 Mio. EUR	Energiekosten
6,3 Mio. EUR	6,5 Mio. EUR	Bewirtschaftungskosten für Grundstücke und Gebäude

Sachaufwendungen für die Wartung, Prüfung, Instandhaltung und ggfs. Ersatzbeschaffungen von Betriebsvorrichtungen, die nicht Gebäudebestandteil sind, welche über den von PG 014 Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement verlagerten Ansatz i.H.v. 85.000 EUR hinausgehen, werden von der PG 014 gedeckt.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hier werden u.a. Auszahlungen der Landesförderungen "Geld oder Stelle", "Offene Ganztagsschulen" und der Fördermittel zum "Therapeutischen Reiten" sowie die LVR-Inklusionspauschale abgebildet.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

055.02 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Sehen

055.03 LVR-Schulen für Kranke

055.04 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Körperliche und motorische Entwicklung

055.05 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation

055.06 Rheinisch-Westfälisches Berufskolleg Essen, Hören und Kommunikation

055.07 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Sprache (SEK 1)

055.08 Förderung von Schüler*innen mit sonderpädagogischem Förderbedarf in allgemeinen Schulen (Inklusion)

055.09 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Emotionale und soziale Entwicklung

Zielgruppe(n)

Schüler*innen

Besonderheiten/Hinweise

Die zu den jeweiligen Haushaltsjahren ausgewiesene Anzahl der Schüler*innen bezieht sich auf folgende Schuljahre:

2020: IST- Schülerzahlen Schuljahr 2020/2021 (Quelle: amtl. Schulstatistik durch LVR-FB 52 zum 15.10.2020)

2021: Schülerzahl 2020/2021 (Quelle: amtl. Schulstatistik Schuljahr 2018/2019 vom 15.10.2018)

2022 und 2023: Schülerzahl lt amtl. Schulstatistik 2020/2021 vom 15.10.2020, Schülerdatenabfrage durch LVR-FB 52 sowie unter Berücksichtigung von Prognosedaten (Vergl. Vorlage 15/192)

Die Schülerzahlen beinhalten ausschließlich die Anzahl der Stammschüler*innen. Die Kinder in der Frühförderung und im Gemeinsamen Lernen werden separat dargestellt.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Beamte	1,68	5,00	3,00	3,00
Tariflich Beschäftigte	448,73	492,50	524,50	524,50

Produkt 05502 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Sehen**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Sehen durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Die Schülerzahlen beinhalten ausschließlich die Anzahl der Stammschüler*innen. Die Kinder in der Frühförderung und im Gemeinsamen Lernen werden separat dargestellt.
Die Schüler*innen der LVR-Johannes-Kepler-Schule befinden sich nicht am Schulstandort.

An der LVR-Johannes-Kepler-Schule, der LVR-Johanniter-Schule sowie der LVR-Luis-Braille-Schule findet keine Offene Ganztagschule (OGS) statt.

Die Zahlen zur OGS stammen aus den Ist-Zahlen des Jahres 2019/2020 (Stichtag 15.10.2019) und werden unverändert fortgeschrieben. Mit Blick auf die Entwicklung der Schülerzahlen erfolgt für die mittelfristige Planung die Annahme, das zukünftig alle genehmigten OGS-Plätze in Anspruch genommen werden.

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittlichen Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachaufwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	5	5	5	5
- Anzahl der Schüler in Personen	258	256	267	277
- Anzahl der Schülerinnen in Personen	203	189	211	218
- Anzahl der Schüler*innen insgesamt in Personen	461	445	478	495
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	15.258,18		16.982,00	16.789,61
- Anzahl der Kinder in der Frühförderung in Personen	753	741	753	753
- Anzahl der Kinder im Gemeinsamen Lernen in Personen	352	326	352	352
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	3.422,66	4.236,00	3.149,57	3.038,50
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	11.835,52	13.687,00	13.832,43	13.751,11

Produkt 05502 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Sehen				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.021.890-	5.550.490-	6.032.200-	6.119.600-
- Erträge	507.001	540.410	579.700	687.200
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.528.892	6.090.900	6.611.900	6.806.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.021.890-	5.550.490-	6.032.200-	6.119.600-

Produkt 05503 LVR-Schulen für Kranke**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Schulen für Kranke durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und - gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittliche Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachaufwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis		Ansatz	
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	2	2	2	2
- Anzahl der Schüler*innen insgesamt in Personen	266	249	266	266
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	2.026,43		1.710,59	1.750,02
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	475,95	627,00	466,61	465,81
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	1.550,48	1.216,00	1.243,98	1.284,21
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	410.787-	302.665-	330.900-	341.600-
- Erträge	1.641	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	412.428	302.665	330.900	341.600
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	410.787-	302.665-	330.900-	341.600-

Produkt 05504 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Körperliche und motorische Entwicklung**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Körperliche und motorische Entwicklung durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals etc.

Besonderheiten/Hinweise

Die LVR-Frieda-Kahlo-Schule umfasst den Standort St. Augustin sowie die Dependence in Bonn-Villich.

Die Schülerzahlen der LVR-Anna-Freud-Schule werden konstant fortgeschrieben, da für die Sekundarstufe 2 keine Prognose im Rahmen der WIB-Studie erfolgte.

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittlichen Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachaufwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis		Ansatz	
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	19	19	19	19
- Anzahl der Schüler in Personen	2.559	2.514	2.594	2.611
- Anzahl der Schülerinnen in Personen	1.482	1.397	1.498	1.510
- Anzahl der Schüler*innen insgesamt in Personen	4.041	3.911	4.092	4.121
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	12.248,60		13.375,18	13.501,18
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	5.884,89	6.381,00	5.607,68	5.561,14
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	6.363,71	7.579,00	7.767,50	7.940,04
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	23.398.772-	25.112.936-	27.232.900-	26.786.300-
- Erträge	2.962.529	4.527.010	4.551.700	5.934.600
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	26.361.302	29.639.946	31.784.600	32.720.900
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	23.398.772-	25.112.936-	27.232.900-	26.786.300-

Produkt 05505 LVR-Förderschulen , Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Die Schülerzahlen beinhalten ausschließlich die Anzahl der Stammschüler*innen. Die Kinder in der Frühförderung und im Gemeinsamen Lernen werden separat dargestellt.

Die LVR-Johann-Joseph-Gronewald-Schule umfasst die Standorte Biggestraße und Gronewaldstraße. An der LVR-Max-Ernst-Schule findet keine offene Ganztagschule (OGS) statt.

Die Zahlen zum OGS stammen aus den Ist-Zahlen des Jahres 2019/2020 (Stichtag 15.10.2019) und werden unverändert fortgeschrieben.

Mit Blick auf die Entwicklung der Schülerzahlen erfolgt für die mittelfristige Planung die Annahme, das zukünftig alle genehmigten OGS-Plätze in Anspruch genommen werden.

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittlichen Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachaufwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	6	6	6	6
- Anzahl der Schüler in Personen	566	550	606	637
- Anzahl der Schülerinnen in Personen	392	406	427	447
- Anzahl der Schüler*innen insgesamt in Personen	958	956	1.033	1.084
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	12.881,06		13.539,06	13.335,37
- Anzahl der Kinder in der Frühförderung in Personen	936	881	936	936
- Anzahl der Kinder im Gemeinsamen Lernen in Personen	808	757	808	808
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	1.906,81	2.321,00	1.612,54	1.537,22
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	10.974,25	11.766,00	11.926,52	11.798,15

Produkt 05505 LVR-Förderschulen , Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.583.070-	10.155.648-	11.094.800-	11.459.800-
- Erträge	1.150.140	1.092.560	1.225.300	1.329.400
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	10.733.209	11.248.208	12.320.100	12.789.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	9.583.070-	10.155.648-	11.094.800-	11.459.800-

Produkt 05506 Rhein-Westfälisches Berufskolleg Essen, Hören und Kommunikation**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes des Rheinisch-Westfälischen Berufskollegs mit dem Förderschwerpunkt Hören und Kommunikation durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittlichen Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	1	1	1	1
- Anzahl der Schüler in Personen	401	421	401	401
- Anzahl der Schülerinnen in Personen	286	312	286	286
- Anzahl der Schüler*innen insgesamt in Personen	687	733	687	687
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	2.286,43		2.007,80	2.058,43
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	593,28	787,00	578,25	577,35
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	1.693,15	1.166,00	1.429,55	1.481,08
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	425.214	854.994	782.900	791.500
- Erträge	1.592.486	1.709.800	1.765.000	1.809.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.167.272	854.806	982.100	1.017.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	425.214	854.994	782.900	791.500

Produkt 05507 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Sprache**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Sprache durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtung, der Lehrmittel, der Beförderung der Schüler*innen zu den Schulen sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Ein Offenes Ganztagsangebot besteht ausschließlich an der LVR-Kurt-Schwitters-Schule. Die Zahlen zum Offenen Ganztag (OGS) stammen aus den Ist-Zahlen des Jahres 2019/2020 (Stichtag 15.10.2019) und werden unverändert fortgeschrieben.

Mit Blick auf die Entwicklung der Schülerzahlen erfolgt für die mittelfristige Planung die Annahme, dass zukünftig alle genehmigten OGS-Plätze in Anspruch genommen werden.

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittlichen Aufwand pro Schüler*in detaillierter in Personalaufwand pro Schüler*in und Sachaufwand pro Schüler*in dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro Schüler*in zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro Schüler*in nicht berücksichtigt.

	Ergebnis		Ansatz	
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	5	5	5	5
- Anzahl der Schüler in Personen	729	729	761	776
- Anzahl der Schülerinnen in Personen	314	283	328	336
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	3.997,27		4.351,64	4.375,04
- Personalaufwand pro Schüler*in in EUR	544,85	491,00	462,48	453,46
- Sachaufwand pro Schüler*in in EUR	3.452,42	3.859,00	3.889,16	3.921,58
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.354.368-	3.605.144-	3.907.800-	4.020.800-
- Erträge	340.511	300.300	327.500	340.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.694.880	3.905.444	4.235.300	4.360.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.354.368-	3.605.144-	3.907.800-	4.020.800-

Produkt 05508 Förderung von Schüler*innen mit sonderpädagogischem Förderbedarf in allgemeinen Schulen (Inklusion)**Ziele**

Schüler*innen mit sonderpädagogischem Förderbedarf den Besuch von allgemeinen Schulen ermöglichen (Inklusion).

Besonderheiten/Hinweise

Der Landschaftsausschuss hat in seiner Sitzung am 28.09.2020 einstimmig auf Basis der Empfehlung des Schulausschusses den nachfolgenden Beschluss gefasst:

Die Verwaltung wird beauftragt, die Inklusionspauschale für ein Jahr bis zum Ende des Schuljahres 2021/2022 zu verlängern und die notwendigen Mittel in Höhe von 450.000 Euro bereitzustellen (Vorlage 14/4196 i. V. m. Antrag Nr. 14/351 CDU, SPD vgl. Auszug aus der Niederschrift des LA vom 28.09.2020 - Punkt 21.2)

	Ergebnis		Ansatz	
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Schüler*innen insgesamt in Personen	134	137	183	183
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	297.701-	9.000-	9.400-	9.700-
- Erträge	29.112	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	326.814	9.000	9.400	9.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	297.701-	9.000-	9.400-	9.700-

Produkt 05509 LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Emotionale und soziale Entwicklung**Ziele**

Sicherstellung des Schulbetriebes der LVR-Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt Emotionale und soziale Entwicklung durch die Bereitstellung / Unterhaltung der Schulgrundstücke und -gebäude, der Einrichtungen, der Lehrmittel sowie des notwendigen Schulträgerpersonals, etc.

Besonderheiten/Hinweise

Die LVR-Förderschulen, Förderschwerpunkt Emotionale und soziale Entwicklung untergliedern sich in eine Förderschule (Primarstufe und Sekundarstufe I) und ein Berufskolleg (Sekundarstufe II).

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Dienststellen in Stück	2	2	2	2
- Anzahl der Schüler*innen in Personen	105	90	105	105
- Aufwand pro Schüler*in in EUR	1.889,44	3.226,00	3.094,29	3.204,76
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	173.952-	290.334-	324.900-	336.500-
- Erträge	24.439	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	198.392	290.334	324.900	336.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	173.952-	290.334-	324.900-	336.500-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.134.993	8.499.080	14.679.600	16.332.100	0	0	10.650.200	10.771.200	9.294.500
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.901.402	83.251.650	91.082.697	93.661.963	0	0	90.769.080	93.165.967	95.747.595
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	67.766.410-	74.752.570-	76.403.097-	77.329.863-	0	0	80.118.880-	82.394.767-	86.453.095-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.706-	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	84.706-	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.095.724	1.766.178	2.059.457	1.461.000	0	0	1.481.000	1.486.000	1.491.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	1.095.724	1.766.178	2.059.457	1.461.000	0	0	1.481.000	1.486.000	1.491.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.180.430-	1.766.178-	2.059.457-	1.461.000-	0	0	1.481.000-	1.486.000-	1.491.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	68.946.840-	76.518.748-	78.462.554-	78.790.863-	0	0	81.599.880-	83.880.767-	87.944.095-

Erläuterungen:

Zeile 12: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Neben den im Teilfinanzplan B über 10.000 EUR hinaus ausgewiesenen Einzelmaßnahmen müssen jährlich neue Einrichtungsgegenstände angeschafft werden. Es handelt sich hierbei in erster Linie um Ersatzinvestitionen.

Investitions- maßnahmen	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungs- ermächtigung (€)		Planung (€)				bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026	spätere Jahre		
Teilfinanzplan (Teil B)												
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenze												
0551792000000P Allgemein-Standard f. Beschaffungen LVR-												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	151.903	438.532	0	0	0	0	0	0	0	0	438.532
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	151.903-	438.532-	0			0	0	0	0	0	438.532-
0551821000000P LVR-FS HuK Köln Erstein. Erweiterungsbau												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	307.425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	307.425-	0	0			0	0	0	0	0	0
0551822000000P LVR-BK Essen Ersteinrichtung LVR-BK Esse												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	105.850	27.925	0	0	0	0	0	0	0	0	27.925
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	105.850-	27.925-	0			0	0	0	0	0	27.925-

Investitions- maßnahmen	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungs- ermächtigung (€)		Planung (€)				bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	Teilfinanzplan (Teil B)	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026		
0552000002381 Ersatzbeschaffung Lehrküchen												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.553	100.000	120.000	120.000	0	0	120.000	120.000	120.000	0	0	600.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	52.553-	100.000-	120.000-	120.000-			120.000-	120.000-	120.000-	0	0	600.000-

0552000003902 LVR-Förderschule Köln, Förderschwerpunkt Sprache: Einrichtung naturwissenschaftlicher Raum												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	60.000-	0	0			0	0	0	0	0	0

0552000007300 PG055 Sch FM Anlagen												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	125.000	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000	0	0	625.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	125.000-	125.000-	125.000-			125.000-	125.000-	125.000-	0	0	625.000-

Investitions- maßnahmen	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungs- ermächtigung (€)		Planung (€)				bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	Teilfinanzplan (Teil B)	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026		
0552000007302 PG055 Kommunaltraktor												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	40.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000	0	0	200.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	40.000-	40.000-	40.000-			40.000-	40.000-	40.000-	0	0	200.000-
0552000008732 PG055 Rollregalanlage												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	107.000	0	0	0	0	0	0	0	0	107.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	107.000-	0			0	0	0	0	0	107.000-
0552000009942 PG055 NW Raum_neu												
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	250.000	250.000	0	0	250.000	250.000	250.000	0	0	1.250.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	250.000-	250.000-			250.000-	250.000-	250.000-	0	0	1.250.000-
Summe aller Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen												
Einzahlungen	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	52.553	890.178	1.108.457	535.000	0	0	535.000	535.000	535.000	0	0	3.248.457
Saldo (Einzahlungen - Auszahlungen)	52.553-	890.178-	1.108.457-	535.000-			535.000-	535.000-	535.000-	0	0	3.248.457-

Investitions- maßnahmen	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungs- ermächtigung (€)		Planung (€)				bisher bereitgestellt	Gesamt- ein- u. -aus- zahlungen
	Teilfinanzplan (Teil B)	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026		
Summe aller Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen												
Einzahlungen	62.828	0	0	0			0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	1.043.171	876.000	951.000	926.000	0	0	946.000	951.000	956.000	0	0	4.730.000
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	980.343-	876.000-	951.000-	926.000-			946.000-	951.000-	956.000-	0	0	4.730.000-

Summe aller Investitionsmaßnahmen												
Einzahlungen	62.828	0	0	0			0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	1.095.724	1.766.178	2.059.457	1.461.000	0	0	1.481.000	1.486.000	1.491.000	0	0	7.978.457
Gesamtsaldo (Einzahlungen - Auszahlungen)	1.032.896-	1.766.178-	2.059.457-	1.461.000-			1.481.000-	1.486.000-	1.491.000-	0	0	7.978.457-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.028	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	47.122	0	0	0	0	0	0	
11	- Personalaufwendungen	2.067.359	2.240.294	1.924.762	1.924.762	2.042.573	2.083.424	2.125.093	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.764	73.800	105.200	108.300	111.700	115.200	118.500	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.017	6.636	6.800	7.000	7.300	7.500	7.700	
15	- Transferaufwendungen	12.474	21.600	22.200	22.900	23.600	24.300	25.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.030	7.700	294.200	293.600	292.900	292.200	291.510	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.138.644	2.350.030	2.353.162	2.356.562	2.478.073	2.522.624	2.567.803	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.091.522-	2.350.030-	2.353.162-	2.356.562-	2.478.073-	2.522.624-	2.567.803-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.091.522-	2.350.030-	2.353.162-	2.356.562-	2.478.073-	2.522.624-	2.567.803-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	2.091.522-	2.350.030-	2.353.162-	2.356.562-	2.478.073-	2.522.624-	2.567.803-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.091.522-	2.350.030-	2.353.162-	2.356.562-	2.478.073-	2.522.624-	2.567.803-	

Erläuterungen:**Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Refinanzierung ergibt sich als Eingliederungshilfeleistung aus der Produktgruppe 017 (nach Umstellung auf die neue Finanzierungssystematik nach dem BTHG aus der PG 087) des Produktbereiches 05 Soziale Leistungen.
Gemäß dem Rechnungsergebnis 2020 beträgt der fiktive Ertrag für 2020 rund 1,542 Mio. EUR.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Zeile bildet die Aufwendungen für Lebensmittel, Verbrauchsmaterial, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kleingeräte unter 800 EUR, Lehr- und Unterrichtsmaterial und sonstige Dienstleistungen ab.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Veranschlagt für Taschengelder.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Zeile bildet die Aufwendungen für Mieten, Reisekosten, Porto, Fortbildung etc. ab.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

056.01 Internat der LVR-Förderschule in Euskirchen

Zielgruppe(n)

Kinder und Jugendliche

Besonderheiten/Hinweise

Die zu den jeweiligen Haushaltsjahren ausgewiesene Anzahl der Kinder und Jugendlichen bezieht sich auf folgende Schuljahre:

2020: IST-Zahlen Schuljahr 2020/2021 (Quelle: Schülerdatenabfrage durch LVR-FB 52 zum 15.10.2020)

2021: Schülerzahl 2020/2021 (Quelle: aml. Schulstatistik Schuljahr 2018/2019 vom 15.10.2018)

2022 und 2023: Schülerzahl lt. Schülerdatenabfrage durch LVR-FB 52 Schuljahr 2020/2021 vom 15.10.2020

Personalplan im NKF-Haushalt

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Tariflich Beschäftigte	31,12	44,00	44,00	44,00

Produkt 05601 Internat der LVR-Förderschule in Euskirchen**Ziele**

- Sicherstellung des Internatsbetriebes durch die Bereitstellung / Unterhaltung der erforderlichen Ressourcen

Mit Blick auf die mittelfristige Planung der erfolgt die Annahme, das zukünftig alle genehmigten Plätze genutzt werden.

Besonderheiten/Hinweise

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittliche Aufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person detaillierter in Personalaufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person und Sachaufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person nicht berücksichtigt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Internate in Stück	1	1	1	1
- Anzahl der betreuten Kinder und Jugendlichen in Personen	37	40	37	37
- Kosten pro betr. Kind/jugendlicher Person in EUR	57.548,42		55.488,16	55.590,86
- Anzahl genehmigter Plätze in Stück	46	58	46	46
- Auslastungsgrad (in Prozent)	80,40	69,00	80,40	80,40
- Personalaufwand pro betr. Kind /jugendlicher Person in EUR	55.874,58	56.007,00	52.020,59	52.020,59
- Sachaufwand pro betr. Kind/jugendlicher Person in EUR	1.673,84	2.405,00	3.467,57	3.570,27
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	51.606-	96.200-	128.300-	132.100-
- Erträge	10.326	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	61.932	96.200	128.300	132.100
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	51.606-	96.200-	128.300-	132.100-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.028	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.131.543	2.343.394	2.346.362	2.349.562	0	0	2.470.773	2.515.124	2.560.103
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	2.084.515-	2.343.394-	2.346.362-	2.349.562-	0	0	2.470.773-	2.515.124-	2.560.103-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.484	10.000	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	4.484	10.000	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.484-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	10.000-	10.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	2.088.999-	2.353.394-	2.356.362-	2.359.562-	0	0	2.480.773-	2.525.124-	2.570.103-

Erläuterungen:

Zeile 12: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier werden in der Regel lediglich Ersatzinvestitionen für die Einrichtung / Ausstattung des Internates vorgenommen, die die beschlossenen Wertgrenzen nicht übersteigen. Auf die Darstellung eines Teilfinanzplanes (Teil B) wird daher verzichtet.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.787	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200	4.300	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.279.270	2.293.000	2.339.100	2.339.100	2.339.100	2.339.100	2.339.100	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.506	7.300	7.500	7.700	7.800	8.000	8.200	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	2.320.564	2.304.100	2.350.500	2.350.800	2.351.000	2.351.300	2.351.600	
11	- Personalaufwendungen	2.500.283	2.525.462	2.498.591	2.498.591	2.651.524	2.704.555	2.758.646	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.152	245.100	266.600	274.300	282.800	291.000	300.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.185	20.699	21.300	22.000	22.600	23.300	24.000	
15	- Transferaufwendungen	3.440	1.300	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.898	42.300	103.500	104.100	105.300	106.400	107.300	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.689.958	2.834.861	2.889.991	2.898.991	3.062.224	3.125.255	3.189.946	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	369.394-	530.761-	539.491-	548.191-	711.224-	773.955-	838.346-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	369.394-	530.761-	539.491-	548.191-	711.224-	773.955-	838.346-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	369.394-	530.761-	539.491-	548.191-	711.224-	773.955-	838.346-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	369.394-	530.761-	539.491-	548.191-	711.224-	773.955-	838.346-	

Erläuterungen:

Zeile 02: Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Veranschlagt ist die Zuweisung des Landes für Fortbildungen.

Zeile 06: Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt ist die Erstattung der Personalkosten für die Lehrkräfte durch das Land.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Zeile weist die Aufwendungen für Lebensmittel, Verbrauchsmaterial, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Kleingeräte unter 800 EUR, Lehr- und Unterrichtsmaterial und sonstige Dienstleistungen aus.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

In dieser Zeile werden Reisekosten, Fortbildungen und diverse weitere Aufwendungen abgebildet.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

057.01 Ausbildung von Fachkräften für das Sozialwesen durch das LVR-Berufskolleg - Fachschulen des Sozialwesens

Besonderheiten/Hinweise

Die zu den jeweiligen Haushaltsjahren ausgewiesene Anzahl der Studierenden bezieht sich auf folgende Schuljahre:

2020: IST-Studierendenzahlen Studienjahr 2020/2021 (Quelle: amtl. Schulstatistik durch LVR-FB 52 zum 15.10.2020)

2021: Ist-Studierendenzahlen Studienjahr 2018/2019 Quelle: Schülerdatenabfrage durch LVR-FB 52 zum 15.10.2018)

2022 und 2023: Studierendenzahlen lt. Schülerdatenabfrage durch LVR-FB 52 zum 15.10.2020

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Beamte	15,01	22,50	22,50	22,50
Tariflich Beschäftigte	18,54	13,00	13,00	13,00

Produkt 05701 Ausbildung von Fachkräften für das Sozialwesen durch das LVR-Berufskolleg - Fachschulen des Sozialwesens**Ziele**

Qualifizierung der Studierenden für die Arbeit mit Menschen mit geistiger und zum Teil mehrfacher Behinderung sowie für die Arbeit mit verhaltensauffälligen Kindern und Jugendlichen in Jugendhilfeeinrichtungen

Besonderheiten/Hinweise

Die Schule unterhält eine Dependance in Bedburg-Hau.

Ab dem 01.01.2020 wird der durchschnittliche Aufwand pro studierender Person detaillierter in Personalaufwand pro studierender Person und Sachaufwand pro studierender Person dargestellt. Aufgrund des engen Sachzusammenhangs werden die ggf. anfallenden (Sach-)Aufwendungen für die Zeitarbeit der Kennzahl Personalaufwand pro studierender Person zugerechnet und sind in der Kennzahl Sachaufwand pro studierender Person nicht berücksichtigt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Studierenden insgesamt in Personen	560	577	560	560
- -davon weiblich in Personen	397	436	397	397
- Erfolgreiche Berufsabschlüsse (in Prozent)	98,00	100,00	99,00	99,00
- Auslastungsgrad (in Prozent)	110,00	100,00	100,00	100,00
- Kosten pro studierender Person (in EUR)	4.736,96		4.961,41	4.975,52
- Personalaufwand pro studierender Person in EUR	4.464,79	4.377,00	4.461,77	4.461,77
- Sachaufwand pro studierender Person in EUR	272,17	445,00	499,64	513,75
Produktergebnis	2020	2021	2022	2023
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.168.151	2.047.300	2.070.700	2.063.100
- Erträge	2.320.564	2.304.100	2.350.500	2.350.800
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	152.413	256.800	279.800	287.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	2.168.151	2.047.300	2.070.700	2.063.100

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.330.963	2.304.100	2.350.500	2.350.800	0	0	2.351.000	2.351.300	2.351.600
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.675.765	2.814.162	2.868.691	2.876.991	0	0	3.039.624	3.101.955	3.165.946
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	344.802-	510.062-	518.191-	526.191-	0	0	688.624-	750.655-	814.346-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.825	18.000	18.000	18.000	0	0	18.000	18.000	18.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	5.825	18.000	18.000	18.000	0	0	18.000	18.000	18.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.825-	18.000-	18.000-	18.000-	0	0	18.000-	18.000-	18.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Aus- zahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	350.627-	528.062-	536.191-	544.191-	0	0	706.624-	768.655-	832.346-

Erläuterungen:

Zeile 12: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier werden in der Regel lediglich Ersatzinvestitionen für die Einrichtung / Ausstattung vorgenommen, die die beschlossenen Wertgrenzen nicht übersteigen. Auf die Darstellung eines Teilfinanzplanes (Teil B) wird daher verzichtet.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.096	791.923	1.006.800	576.200	590.600	605.300	620.400	
03	+ Sonstige Transfererträge	206.278	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	853.200	791.923	1.006.800	576.200	590.600	605.300	620.400	
11	- Personalaufwendungen	3.657.241	3.574.454	3.928.503	3.812.034	4.045.361	4.126.269	4.208.794	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.012.379	3.157.750	3.987.900	4.377.200	4.467.000	4.558.400	4.651.400	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	325.319	1.040.624	1.386.500	903.500	930.700	958.700	987.500	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.872	86.800	169.700	172.000	177.200	182.500	187.800	
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.124.812	7.859.628	9.472.603	9.264.734	9.620.261	9.825.869	10.035.494	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.271.611-	7.067.705-	8.465.803-	8.688.534-	9.029.661-	9.220.569-	9.415.094-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	7.271.611-	7.067.705-	8.465.803-	8.688.534-	9.029.661-	9.220.569-	9.415.094-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	7.271.611-	7.067.705-	8.465.803-	8.688.534-	9.029.661-	9.220.569-	9.415.094-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.271.611-	7.067.705-	8.465.803-	8.688.534-	9.029.661-	9.220.569-	9.415.094-	

Erläuterungen:**Zeile 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und Zeile 014 Bilanzielle Abschreibungen:**

Die Planwerte beinhalten die ergebniswirksamen Auswirkungen aus dem DigitalPakt Schule und dem Medienentwicklungsplan.

Über den DigitalPakt Schule gewährt der Bund Zuwendungen für die digitale Bildungsinfrastruktur mit dem Ziel einer trägerneutralen Etablierung lernförderlicher, digital-technischer Infrastrukturen und Lehr-/Lerninfrastrukturen.

Die Medienentwicklungsplanung ist ein Teil der Aufgaben des Schulträgers. Dabei geht es um die Planung und Sicherstellung der schulformspezifisch für den Unterrichtsalltag notwendigen IT-Ausstattung an den Schulen des LVR. Zentrale Inhalte der Medienentwicklungsplanung sind Menge und Art der Ausstattung sowie Regelungen zum Support. Diese basiert im Wesentlichen auf den pädagogischen Konzepten der jeweiligen Schulen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die IT-Kosten der Produktgruppen 034, 035, 054, 055, 056, 057 und 083, sowie der überwiegende Teil der Kosten des Medienentwicklungsplans konsumtiv abgebildet.

2022	2023	
3,565 Mio. EUR	3,954 Mio. EUR	IT-Aufwendungen Dez. 5
0,423 Mio. EUR	0,423 Mio. EUR	Medienentwicklungsplan Schulen konsumtiv

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden u.a. die Kosten für Veranstaltungen, Fortbildungen, Fachliteratur, Reisekosten und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Medienentwicklungsplanung abgebildet.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2020	2021	2022	2023
Beamte	26,36	31,00	35,00	35,00
Tariflich Beschäftigte	28,38	23,50	21,50	21,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.945	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.958.745	7.237.603	8.086.103	8.361.234	0	0	8.689.561	8.867.169	9.047.994
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	7.312.801-	7.237.603-	8.086.103-	8.361.234-	0	0	8.689.561-	8.867.169-	9.047.994-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.798.409	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	1.798.409	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	177.885	2.118.232	471.900	471.900	0	0	471.900	471.900	471.900
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	121.484	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	299.369	2.118.232	471.900	471.900	0	0	471.900	471.900	471.900
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	299.369-	319.823-	471.900-	471.900-	0	0	471.900-	471.900-	471.900-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2020	2021	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Aus- zahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	7.612.170-	7.557.426-	8.558.003-	8.833.134-	0	0	9.161.461-	9.339.069-	9.519.894-

Erläuterungen:**Zeile 12: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Die Medienentwicklungsplanung ist ein Teil der Aufgaben des Schulträgers. Dabei geht es um die Planung und Sicherstellung der schulformspezifisch für den Unterrichtsalltag notwendigen IT-Ausstattung an den Schulen des LVR. Zentrale Inhalte der Medienentwicklungsplanung sind Menge und Art der Ausstattung sowie Regelungen zum Support. Sie basiert im Wesentlichen auf den pädagogischen Konzepten der jeweiligen Schulen. Hierfür sind in 2022 und 2023 investiv insgesamt je 471.900 EUR veranschlagt.