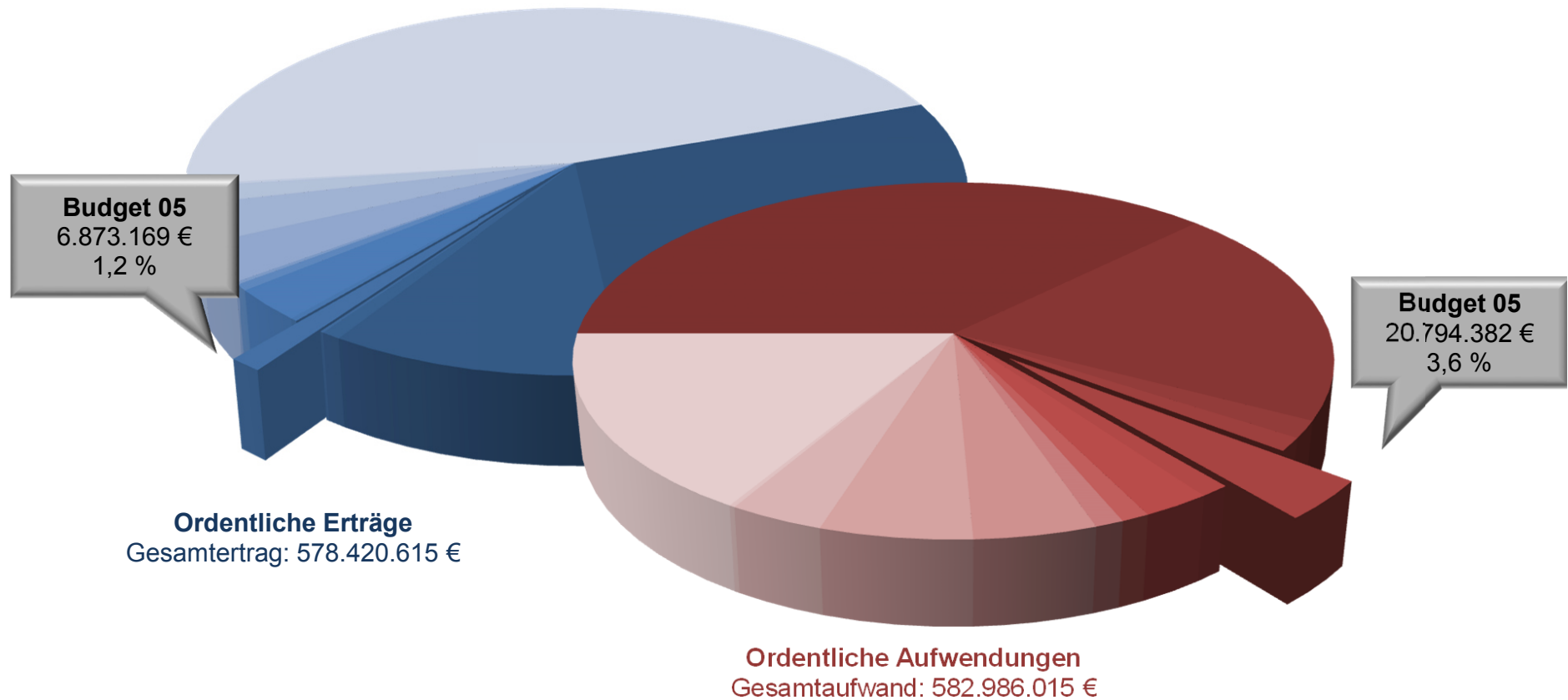


## Entwurf des Kreishaushalts 2020

### Übersicht über die Ergebnisse der Einzelbudgets

Budget	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen		Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Interne Leistungsbeziehungen	Teilergebnis
		insgesamt	hiervon Personalaufwand				
01 Soziales	166.943.849 €	219.296.834 €	6.136.751 €	-52.352.985 €	0 €	-1.946.211 €	-54.299.196 €
02 Jugend und Familie	61.341.334 €	117.066.529 €	6.591.786 €	-55.725.195 €	0 €	-1.273.809 €	-56.999.004 €
03 Tiere und Lebensmittel	4.114.923 €	9.001.294 €	5.892.115 €	-4.886.371 €	0 €	-488.298 €	-5.374.669 €
04 Gesundheit	736.379 €	7.062.854 €	4.542.453 €	-6.326.475 €	0 €	-606.070 €	-6.932.545 €
<b>05 Bildung, Schule, Kultur und Sport</b>	<b>6.873.169 €</b>	<b>20.794.382 €</b>	<b>5.551.259 €</b>	<b>-13.921.213 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.962.071 €</b>	<b>-18.883.284 €</b>
06 Natur und Umwelt	1.482.721 €	6.438.408 €	4.164.311 €	-4.955.687 €	0 €	-681.938 €	-5.637.625 €
07 Verkehr	16.048.001 €	14.832.072 €	3.893.814 €	1.215.929 €	0 €	-1.256.550 €	-40.621 €
08 Bauen, Wohnen und Immissionsschutz	3.076.184 €	6.039.912 €	4.173.007 €	-2.963.728 €	0 €	-977.693 €	-3.941.421 €
09 Geoinformation und Liegenschaftskataster	1.155.244 €	6.127.904 €	4.664.439 €	-4.972.660 €	0 €	-1.123.298 €	-6.095.958 €
10 Sicherheit und Ordnung	19.278.812 €	26.458.484 €	6.052.102 €	-7.179.672 €	0 €	-1.189.938 €	-8.369.610 €
11 Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste	19.357.747 €	32.708.759 €	8.311.590 €	-13.351.012 €	1.565.400 €	9.222.291 €	-2.563.321 €
12 Straßen, Gebäude, Grünflächen	8.877.618 €	20.446.545 €	4.698.150 €	-11.568.927 €	0 €	5.283.585 €	-6.285.342 €
13 Tankhaushalt	1.253.000 €	1.253.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
99 Allgemeine Finanzierungsmittel	267.881.634 €	95.459.038 €	0 €	172.422.596 €	0 €	0 €	172.422.596 €
	<b>578.420.615 €</b>	<b>582.986.015 €</b>	<b>64.671.777 €</b>	<b>-4.565.400 €</b>	<b>1.565.400 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-3.000.000 €</b>

# Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport



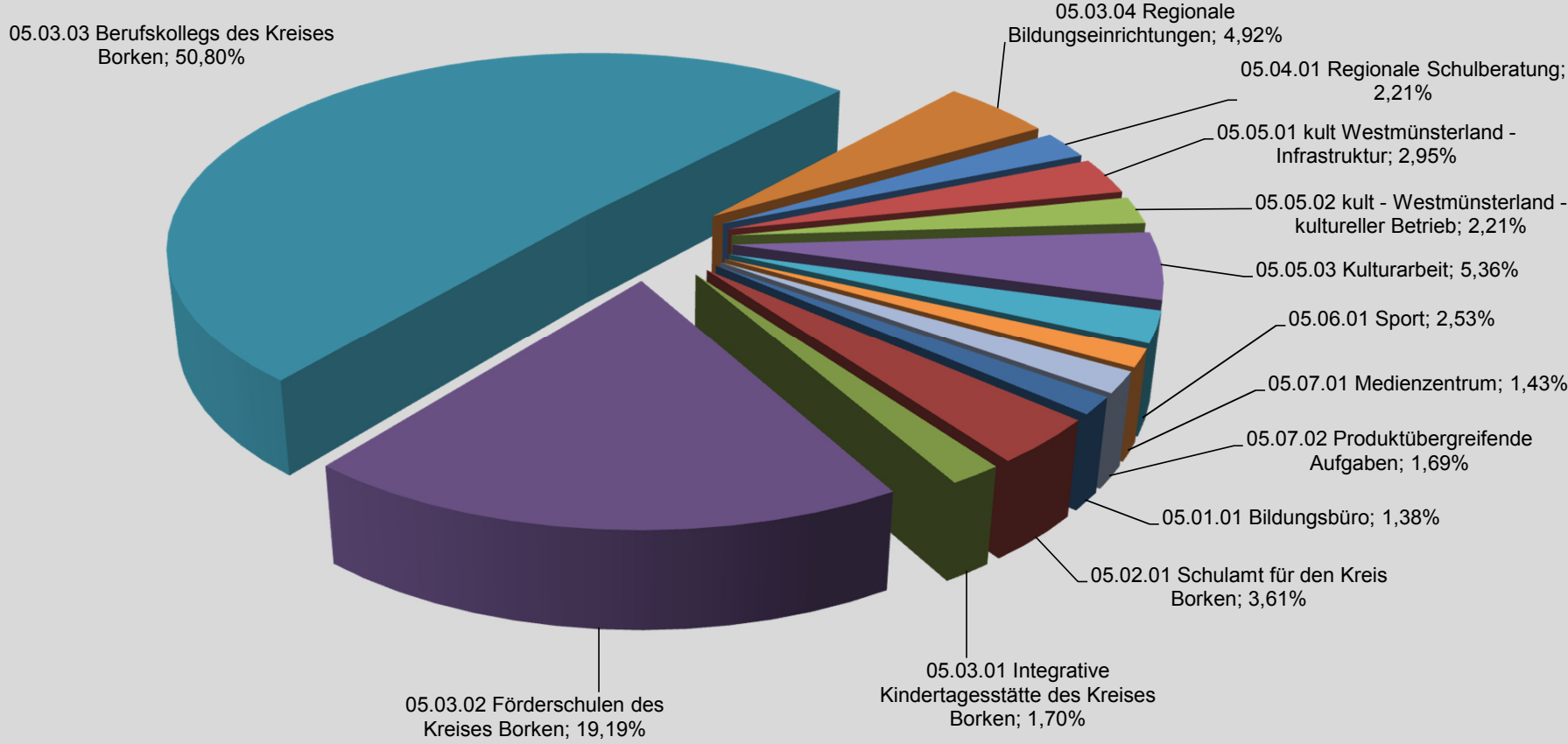
**Erläuterung:** Absoluter und relativer Anteil der ordentlichen Erträge/Aufwendungen des Budgets 05 an den Erträgen/Aufwendungen des Kreishaushalts 2020

## Entwurf des Kreishaushalts 2020

### Übersicht über die Ergebnisse der Produkte des Budgets 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport

Produkt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Interne Leistungsbeziehungen	Teilergebnis
05.01.01 Bildungsbüro	998.725 €	1.248.094 €	-249.369 €	0 €	-11.288 €	-260.657 €
05.02.01 Schulamt für den Kreis Borken	26.478 €	618.694 €	-592.216 €	0 €	-89.191 €	-681.407 €
05.03.01 Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken	623.989 €	880.584 €	-256.595 €	0 €	-65.048 €	-321.643 €
05.03.02 Förderschulen des Kreises Borken	1.816.909 €	4.972.258 €	-3.155.349 €	0 €	-468.990 €	-3.624.339 €
05.03.03 Berufskollegs des Kreises Borken	2.484.717 €	8.380.822 €	-5.896.105 €	0 €	-3.695.928 €	-9.592.033 €
05.03.04 Regionale Bildungseinrichtungen	150.763 €	1.069.191 €	-918.428 €	0 €	-11.288 €	-929.716 €
05.04.01 Regionale Schulberatung	2.010 €	365.882 €	-363.872 €	0 €	-54.191 €	-418.063 €
05.05.01 kult Westmünsterland - Infrastruktur	494.654 €	716.490 €	-221.836 €	0 €	-335.835 €	-557.671 €
05.05.02 kult - Westmünsterland - kultureller Betrieb	2.577 €	324.807 €	-322.230 €	0 €	-94.835 €	-417.065 €
05.05.03 Kulturarbeit	269.585 €	1.188.199 €	-918.614 €	0 €	-93.706 €	-1.012.320 €
05.06.01 Sport	357 €	447.534 €	-447.177 €	0 €	-30.483 €	-477.660 €
05.07.01 Medienzentrum	1.023 €	260.657 €	-259.634 €	0 €	-11.288 €	-270.922 €
05.07.02 Produktübergreifende Aufgaben	1.382 €	321.170 €	-319.788 €	0 €	0 €	-319.788 €
	<b>6.873.169 €</b>	<b>20.794.382 €</b>	<b>-13.921.213 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-4.962.071 €</b>	<b>-18.883.284 €</b>

# Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport



## Entwurf des Kreishaushalts 2020

### Veränderungen im Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport > 20.000 €

Planungsstellen	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Veränderung 2020/Plan 2019 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	kurzgefasste Begründung
-----------------	-------------	-----------------	-----------------	---	-------------------------

#### Ergebnisplan

##### Produkt 05.01.01 Bildungsbüro (S. 284)

###### Erträge

03.05.11.414150	Landeszuweisung Integrationspauschale	0 €	400.000 €	400.000 €	Das Land NRW hat 2019 seinen Anteil von 432,8 Mio. Euro erstmals in voller Höhe an die Kommunen weitergereicht, wobei die Kreise einen Betrag von 32,8 Mio. Euro erhalten. Mit Bewilligungsbescheid vom 15.10.2019 hat die zuständige Bezirksregierung Arnsberg gem. § 14c Teilhabe- und Integrationsgesetz dem Kreis Borken für den Zeitraum 01.01.2019 bis 30.11.2020 ca. 1,14 Mio. Euro gewährt. Im Entwurf des Kreishaushalts 2020 wird ein Anteil von zunächst 400 T-Euro einkalkuliert. Für das Haushaltsjahr 2019 wird eine Verwendung von vorläufig 230 T-Euro berechnet. Bis zur Verabschiedung des Kreishaushalts soll möglichst noch ein Vorschlag über die konkrete Verwendung des jetzt bekannten Zuweisungsbetrages und dessen Verteilung auf die Haushaltsjahre 2019 und 2020 für die weitere Haushaltsberatung vorbereitet werden. Allerdings werden die Überlegungen zum einen durch den relativ kurzen Verwendungszeitraum und zum anderen durch restriktive Verwendungsvorgaben, die teilweise sogar noch ausstehen oder deren abschließende Klärung noch erwartet wird, erheblich erschwert.
-----------------	---------------------------------------	-----	-----------	-----------	--

##### Produkt 05.03.02 Förderschulen des Kreises Borken (S. 295)

###### Erträge

03.05.32.414150	DigitalPakt NRW	0 €	205.200 €	205.200 €	Dem Kreis Borken werden aus dem DigitalPakt NRW zur Förderung der Digitalisierung der Schulen Finanzmittel für den Zeitraum 2019 bis 2024 i. H. v. 5,2 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Für das Haushaltsjahr 2020 werden voraussichtlich Fördermittel i. H. v. 205 T-Euro für die Förderschulen abgerufen.
03.05.32.448200	Kostenerstattungen von Gemeinden	970.000 €	950.000 €	-20.000 €	Das ungedeckte Defizit für den Betrieb der Förderschule Lernen wird auf Basis der Schülerzahlen vollständig auf die beteiligten kreisangehörigen Kommunen umgelegt.
03.05.32.448840	Elternanteile für Schulveranstaltungen	15.000 €	0 €	-15.000 €	Seit 2019 werden keine Schulveranstaltungen mehr bezuschusst (s. auch Aufwand). Dadurch entfällt auch der 50-prozentige Eigenanteil der Eltern.

###### Aufwendungen

03.05.32.524100	Unterhaltung/Betrieb Förderschule Lernen	513.600 €	455.000 €	58.600 €	Die Nebenkosten für die Anmietung der Schulräumlichkeiten Ahaus und Bochoit sind neu kalkuliert worden.
03.05.32.528120	Aufwendungen für Schulveranstaltungen	30.000 €	0 €	30.000 €	Seit 2019 werden keine Schulveranstaltungen mehr bezuschusst.
03.05.32.528190	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Förderschulen	37.500 €	279.900 €	-242.400 €	Die Abweichung basiert auf der individuellen Planung von Einzelmaßnahmen, der Verschiebung der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter sowie durch das Förderprogramm "DigitalPakt NRW". Hier werden jedoch entsprechende Erträge erwartet.

Planungsstellen	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Veränderung 2020/Plan 2019 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	kurzgefasste Begründung
03.05.32.529120	Schülerspezialverkehr	1.850.000 €	2.200.000 €	-350.000 €	Die Beförderung der Schülerinnen und Schüler der Neumühlenschule, der Brüder-Grimm-Schule, der Overbergschule sowie der Hans-Christian-Andersen-Schule wird im Wege eines Schülerspezialverkehrs organisiert. Aufgrund der angespannten Personalsituation an der Hans-Christian-Andersen-Schule sowie der Overbergschule ergeben sich Anpassungsbedarfe an die Unterrichtspläne und damit verbunden auch an die Schülertransporte. Daraus resultiert ein erhöhtes Transporterfordernis mit höheren Aufwendungen.

### Produkt 05.03.03 Berufskollegs des Kreises Borken (S. 305)

#### Erträge

03.05.33.414150	DigitalPakt NRW	0 €	215.370 €	215.370 €	Dem Kreis Borken werden aus dem DigitalPakt NRW zur Förderung der Digitalisierung der Schulen Finanzmittel für den Zeitraum 2019 bis 2024 i. H. v. 5,2 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Für das Haushaltsjahr 2020 werden voraussichtlich Fördermittel i. H. v. 215 T-Euro für die Förderschulen abgerufen.
03.05.33.423115	Ertrag aus Forderung ggü. Land aufgrund Liquiditätskredit (GS 2020)	0 €	100.000 €	100.000 €	Die Einrichtung des Lehrerzimmers am Berufskolleg Bochoft-West soll über das Förderprogramm NRW.BANK.Gute Schule 2020 abgerechnet werden.

#### Aufwendungen

03.05.33.528105	Sonstige Sachleistungen Schulverwaltungen	60.000 €	100.000 €	-40.000 €	Hierunter fallen die sonstigen Sachleistungen, die für die Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten entstehen (z. B. Verbrauchsmaterialien, Softwarelizenzen). Die Mittel werden zentral vom Fachbereich Bildung, Schule, Kultur und Sport bewirtschaftet. Die Ansatzserhöhung ist auf die Verschiebung von Finanzmitteln aus dem investiven Bereich aufgrund der Anhebung der Wertgrenze von geringwertigen Wirtschaftsgütern zurückzuführen.
03.05.33.528145	Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen der Berufskollegs	50.000 €	110.000 €	-60.000 €	Aus dieser Position werden u. a. Reparaturen für Maschinen und technische Anlagen insbesondere in den gewerblich-technischen Bereichen der Berufskollegs bestritten. Die bislang hier ausgewiesenen Aufwendungen für die Arbeitsleistung von IT-Fachfirmen an den Schulen, soweit es um den Unterrichtsbetrieb geht, werden seit dem Jahr 2019 über die Buchungsposition Umsetzung Medienentwicklungsplan Berufskollegs - konsumtiv abgebildet. Aufgrund der in diesem Jahr gesammelten Erfahrungen sind Mittel von der Buchungsposition Umsetzung Medienentwicklungsplan Berufskollegs auf diese Position zurückgeführt worden.
03.05.33.528170	konsumtive Einzelmaßnahmen	325.000 €	230.500 €	94.500 €	Für die Umsetzung einzelner Projekte werden in umfangreichem Rahmen geringwertige Vermögensgegenstände (Beschaffungswert unter 800 Euro netto) benötigt. Die dafür notwendigen Mittel werden hier bewirtschaftet. Die Höhe des finanziellen Rahmens ist abhängig von der individuellen Bedarfsplanung der Berufskollegs und unterliegt jährlichen Schwankungen.

Planungsstellen	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Veränderung 2020/Plan 2019 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	kurzgefasste Begründung
03.05.33.528195	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) Berufskollegs	467.500 €	661.600 €	-194.100 €	Der Kreis Borken entwickelt gemeinsam mit seinen Schulen einen Medienentwicklungsplan. Hierbei handelt es sich um ein Instrument, mit dem Schulen in Abstimmung mit dem Schulträger den Einsatz von Medien in Schulen planen und die dafür erforderlichen Voraussetzungen beschreiben. Er verbindet das pädagogische Konzept mit dem technischen und dem organisatorischen Konzept. Dadurch wird die pädagogisch sinnvolle Mediennutzung in der Schule nachhaltig gewährleistet. Ab dem Haushalt 2019 werden sämtliche digitale Aufwendungen, die für die Umsetzung des Medienentwicklungsplanes verausgabt werden, in einer Buchungsposition ausgewiesen. Darunter fallen u. a. Aufwendungen für die Vernetzung und IT-Ausstattung der Schulen, Umsetzung digitaler Sonderprojekte, Wartung und IT-Support. Über diese Buchungsposition werden ab dem Haushalt 2020 auch die Fördermittel des DigitalPaktes NRW abgebildet.
03.05.33.529120	Schülerfahrkosten	1.865.000 €	1.900.000 €	-35.000 €	Der Schulträger übernimmt nach den Regelungen der Schülerfahrkostenverordnung die Fahrkosten für die Schülerinnen und Schüler, die Bildungsgänge in Vollzeitform besuchen. Die Kostensteigerung ergibt sich aus der erwarteten Kostensteigerung für den Öffentlichen Personennahverkehr anhand von Erfahrungswerten bei aktuell relativ stabilen Schülerzahlen. Ab dem Schuljahr 2019/2020 beginnen erstmals gymnasiale Oberstufen an den neu gegründeten Gesamtschulen im Kreisgebiet Borken. Wie sich dies auf die Entwicklung der Schülerzahlen an den Berufskollegs auswirken wird, kann derzeit noch nicht realistisch prognostiziert werden. Im Rahmen der aktuell laufenden Schulentwicklungsplanung der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises Borken werden u.a. auch Tendenzen für künftige Schülerzahlprognosen entwickelt, die in die Planungen künftiger Haushaltsjahre einfließen werden.
03.05.33.543195	Aufwendungen für Glasfasernetze - Umsetzung MEP	71.000 €	91.000 €	-20.000 €	Für die Unterrichtsgestaltung an den Berufskollegs sind schnelle und ausreichende Datenverbindungen unabdingbar. Alle Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises sind ans Glasfasernetz angeschlossen. Die Verträge werden bei Auslaufen geprüft und das Datenvolumen bei Bedarf angepasst. Durch die Anpassung der Verträge mit erhöhtem Datenvolumen ergeben sich Kostensteigerungen.

Planungsstellen	Bezeichnung	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Veränderung 2020/Plan 2019 Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	kurzgefasste Begründung
-----------------	-------------	-----------------	-----------------	---	-------------------------

**Produkt 05.07.01 Medienzentrum (S. 347)**

**Aufwendungen**

03.05.71.528100	Sonstige Sachleistungen	45.000 €	65.000 €	-20.000 €	Das Medienzentrum des Kreises Borken stellt seinen Kunden kostenlos über EDMOND NRW audiovisuelle Medien online für den Unterricht zur Verfügung. Darüber hinaus können auch Medien wie DVDs, Videos, Diareihen und 16mm-Filme ausgeliehen werden. Der Ausschuss für Bildung und Schule hat in seiner Sitzung vom 12.11.2015 beschlossen, das Medienzentrum weiterzuentwickeln. Dies gilt insbesondere für die Vernetzung bei der Medienberatung sowie der Vermittlung von Medienkompetenzen. Für die Vorhaltung eines anforderungsgerechten Angebotes sind Aufwendungen in Höhe von 65 T-Euro geplant. Durch die gesetzliche Anhebung der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter von netto 410 Euro auf 800 Euro werden Mittel aus dem investiven in den konsumtiven Bereich verschoben.
-----------------	-------------------------	----------	----------	-----------	--

**Finanzplan**

**Produkt 05.03.02 Förderschulen des Kreises Borken (S. 303)**

**Einzahlungen**

03.05.32/0431.681100	DigitalPakt NRW	0 €	27.000 €	27.000 €	
----------------------	-----------------	-----	----------	----------	--

**Auszahlungen**

03.05.32.0361.783100	investive Einzelmaßnahmen	37.100 €	5.500 €	31.600 €	
----------------------	---------------------------	----------	---------	----------	--

**Produkt 05.03.03 Berufskollegs des Kreises Borken (S. 313)**

**Einzahlungen**

03.05.33/0431.681100	DigitalPakt NRW	0 €	154.440 €	154.440 €	
----------------------	-----------------	-----	-----------	-----------	--

**Auszahlungen**

03.05.33/0004.783110	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Schulverwaltungen	50.000 €	10.000 €	40.000 €	Die Wertgrenzenverschiebung der GWGs führt zu einer Finanzmittelverschiebung in den konsumtiven Bereich.
03.05.33/0361.783100	investive Einzelmaßnahmen	418.800 €	186.600 €	232.200 €	Die investiven Einzelmaßnahmen werden jährlich neu geplant. Daraus können sich Schwankungen ergeben. Hinzu kommt die Wertgrenzenverschiebung bei den GWGs.
03.05.33/0361.783120	Umsetzung Medienentwicklungsplan (MEP) - Berufskollegs - investiv	654.500 €	176.600 €	477.900 €	Gegenstand dieser Buchungsstelle sind u. a. investive Einzelmaßnahmen mit IT-Charakter, die jährlich neu geplant werden und Schwankungen unterliegen. Mittelfristig führt das Förderprogramm "Digitalpakt (2019-2024)" zu steigenden Auszahlungen. Hier kommt es im Gegenzug zu Einzahlungen an zentraler Stelle.

**Produkt 05.07.01 Medienzentrum (S. 350)**

**Auszahlungen**

03.05.71/0001.783100	Neu- und Ersatzbeschaffung von Geräten	25.000 €	5.000 €	20.000 €	Mittelverschiebung in den konsumtiven Bereich durch die Veränderung der Wertgrenze von GWGs.
----------------------	--	----------	---------	----------	--