

Budget 05 - Schule, Kultur und Sport

A. GESAMTÜBERBLICK

Budgetbewirtschaftung

(Summierung der wesentlichen Veränderungen zum Teilergebnisplan (vgl. C))

	EUR
Gesamtveränderung bis Jahresende	+262.000

B. WESENTLICHE VERÄNDERUNGEN BEI DEN KENNZAHLEN

keine

C. WESENTLICHE VERÄNDERUNGEN ZUM TEILERGEBNISPLAN

<i>Teilergebnisplan</i>	<i>Planung</i>	<i>vorauss. Veränderung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)</i>	<i>Erläuterung</i>
Produkt 05.01.02 - Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers			
Erträge			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+478.000	+22.000	<i>Erstattungen von Gemeinden (GV)</i> Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe beteiligt sich an den Kosten für den Heilpädagogischen Kindergarten. Darüber hinaus werden Mittel nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) vereinnahmt, so dass Mehrerträge entstehen.
	+15.000	+15.000	<i>Kostenerstattung, Gebühren u.ä.</i> Kostenbescheide werden erlassen, wenn Schüler/innen die von der Schule ausgeliehenen Bücher nicht zurückgeben. Es wird mit einer Mehreinnahme in Höhe von 15.000 EUR gerechnet.
Sonstige ordentliche Erträge	+0	+50.000	<i>Erträge Schulgirokonten</i> Für die Berufskollegs sind Girokonten eingerichtet worden, über die u.a. Kostenbeiträge für Klassenfahrten abgewickelt werden. Diese werden zunächst von den Schüler/innen eingezahlt und dann entsprechend weitergeleitet (vgl. Position Aufwand Schulgirokonten).
Aufwendungen			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.000	+40.000	<i>Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz</i> Aufgrund der bisher vorliegenden Bedarfsanmeldungen der Schulen werden Minderaufwendungen bei den Lernmitteln erwartet.
	-2.400.000	+200.000	<i>Schülerfahrkosten</i> Die Schülerzahlen bei den kreiseigenen Berufskollegs sind gesunken, so dass auch weniger Aufwendungen für Schülerfahrkosten entstehen.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.000	-15.000	<i>Versicherungsbeiträge u.ä.</i> Die Beiträge zur Unfallkasse NRW für Schüler/innen der kreiseigenen Schulen sind angestiegen. Es werden Mehraufwendungen erwartet.
	-0	-50.000	<i>Aufwand Schulgirokonten</i> Für die Berufskollegs sind Girokonten eingerichtet worden, über die u.a. Kostenbeiträge für Klassenfahrten abgewickelt werden. Diese werden zunächst von den Schülern eingezahlt und dann entsprechend weitergeleitet.

Budget 05 - Schule, Kultur und Sport

<i>Teilergebnisplan</i>	<i>Planung</i>	<i>vorauss. Veränderung</i> <i>Verbesserung (+)</i> <i>Verschlechterung (-)</i>	<i>Erläuterung</i>
Produkt 05.02.03 - Kultur / Heimatpflege			
Erträge			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+88.000	+35.000	<i>Zuschüsse für (Euregio-)Projekte</i> Es sind mehr Landeszuschüsse für das Programm "Kultur und Schule" eingegangen. Die Mehreinnahmen werden an die Projektträger weitergeleitet (vgl. Aufwandsposition Abwicklung von (Euregio-) Projekten).
	+5.000	+15.000	<i>Zuschüsse Euregio-Projekte (Bildung)</i> Es handelt sich um zweckgebundene Zuschüsse für Projekte, die an die Projektträger weitergeleitet werden (vgl. Abwicklung von Euregio-Projekten (BILDUNG)).
Aufwendungen			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.000	-35.000	<i>Zuschüsse für (Euregio-)Projekte</i> Es handelt sich um zweckgebundene Zuschüsse für Projekte, die an die Projektträger weitergeleitet werden (vgl. Zuschüsse für (Euregio-)Projekte).
	-5.000	-15.000	<i>Abwicklung Euregio-Projekte (Bildung)</i> Es handelt sich um zweckgebundene Zuschüsse für Projekte, die an die Projektträger weitergeleitet werden (vgl. Ertragsposition Euregio-Projekte (BILDUNG)).

Budget 11 - Querschnittsfunktionen, zentrale Dienste

Teilergebnisplan	Planung	vorauss. Veränderung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Erläuterung
Produkt 11.06.01 - Haushaltswesen			
Erträge			
Finanzerträge	+630.000	+1.340.000	<i>Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</i> Der Kreis Borken erhält eine Gewinnausschüttung der Sparkasse Westmünsterland für das Geschäftsjahr 2011 in Höhe von 1.370.034,10 EUR. Dem stehen Mindererträge von rund 30.000 EUR aufgrund einer gegenüber der Planung niedrigeren RWE-Dividende gegenüber.
Aufwendungen			
Transferaufwendungen		-940.000	<i>Zuschuss zur Sparkassenstiftung</i> Entsprechend dem Beschluss des Kreistages vom 04.10.2012 wird der Sparkassenstiftung für den Kreis Borken ein Anteil von 940.000 EUR aus der o.g. Sparkassenausschüttung zugeführt.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.000	+30.000	<i>Beratungsleistungen</i> Im Jahresverlauf sind gegenüber der Planung geringere Aufwendungen aus der Beratung durch Externe (insbesondere Wirtschaftsprüfung) entstanden.
Produkt 11.06.03 - Kassenwesen			
Erträge			
Finanzerträge	+650.000	+52.000	<i>Zinserträge von Kreditinstituten</i> In Folge des im bisherigen Jahresverlauf hohen Liquiditätsbestandes resultieren erhöhte Zinserträge. Da der Hauptteil der Finanzguthaben mit mehrjährigen Laufzeiten angelegt ist, beeinflusst die gegenwärtige Niedrigzinsphase am Kapitalmarkt die Zinserträge des Kreises Borken gegenüber der Planung bislang kaum.
Produkt 11.10.01 - Bildungsbüro			
Erträge			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+380.000	+20.000	<i>Zuweisungen des Bundes</i> Im Rahmen der zweiten Förderphase "Lernen vor Ort" werden zusätzliche Stellenanteile für Bildungsberatung aus Bundesmitteln refinanziert.
Aufwendungen			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.000	+45.000	<i>Aufwendungen für Aufträge im Rahmen von Logik</i> Die Auftragsvergaben im Projekt "Lernen vor Ort" fallen geringer aus als ursprünglich geplant.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.000	+20.000	<i>Geschäftsaufwendungen</i> Die Geschäftsaufwendungen fallen geringer aus.