

Budget 05

- Bildung, Schule, Kultur und Sport -

Vorbemerkungen zur Neustrukturierung des Budgets

Mit dem vergangenen Kreishaushalt 2015 wurde das Budget 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport grundlegend umstrukturiert. Seitdem sind die Produkte des Budgets 05 durchgehend einrichtungsbezogen dargestellt. So sind die Integrative Kindertagesstätte, die Förderschulen und die Berufskollegs nicht mehr in einem Produkt „Zentrale Steuerung und Beratung“ zusammengefasst, sondern bilden jeweils eigenständige Produkte. Das schafft mehr Übersicht und Transparenz. Im Gegensatz zu früheren Haushalten werden jetzt Ansätze aufgeschlüsselt und unmittelbar den einzelnen Einrichtungen zugeordnet. Um den Übergang zu erleichtern, werden im Haushalt 2016 die Rechnungsergebnisse 2014 noch in der alten Struktur dargestellt. Für die Jahre 2015 - 2019 schließt sich die neue Struktur an.

Im Vergleich zum Vorjahresansatz weist der Teilergebnisplan des Budgets 05 - Bildung, Schule, Kultur und Sport im Haushaltsjahr 2016 eine Verschlechterung in Höhe von ca. 4 Mio. Euro aus. Diese Verschlechterung ist im Wesentlichen auf die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen zurückzuführen. Aufwendungen und Erträge, die unmittelbar durch den Betrieb des Kreiskindergartens, der Schulen in Kreisträgerschaft und des Kulturhistorischen Zentrums (Arbeitstitel) verursacht und im Haushalt über die Kreisprodukte 12.01.01 (Gebäudebewirtschaftung) und 12.01.06 (Einkauf und Logistik) im Budget 12 abgebildet wurden (z.B. Wasser- und Energiekosten, Reinigung), werden ab dem Haushaltsjahr 2016 über eine direkte Leistungsverrechnung dem Budget 05 zugeordnet. Dies führt zu einer verursachungsgerechten Zuordnung der entstandenen Aufwendungen.

Budget 05

- Bildung, Schule, Kultur und Sport -

verantwortlich:

Vorstand

Dr. Ansgar Hörster

Fachbereichsleiterin

Elisabeth Büning

Budgetstruktur bis 2014:

Produkt	Bezeichnung	Stellenanteile 2014
05.01.01	Zentrale Steuerung und Beratung	4,94
05.01.02	Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	32,30
05.01.03	Personalbezogene Leistungen als untere Schulaufsicht	3,79
05.01.04	Unterrichtsbezogene Leistungen als untere Schulaufsicht	3,27
05.01.05	Schulpsychologischer Dienst	2,63
05.02.01	Landeskundliches Institut Westmünsterland	1,09
05.02.02	Hamaland-Museum	3,75
05.02.03	Kultur/Heimatspflege	4,58
05.02.04	Archiv	2,94
05.03.01	Sport	1,16
05.04.01	Bildungsbüro	8,85
	Summe	69,30

Budgetstruktur ab 2015:

Produkt	Bezeichnung	Stellenanteile 2015	Stellenanteile 2016
05.01.01	Bildungsbüro	5,00	5,00
05.02.01	Schulamt für den Kreis Borken	6,90	6,32
05.03.01	Integrative Kindertagesstätte des Kreises Borken	9,36	9,89
05.03.02	Förderschulen des Kreises Borken	4,67	5,20
05.03.03	Berufskollegs des Kreises Borken	18,36	18,36
05.03.04	Regionale Bildungseinrichtungen	0,10	0,10
05.04.01	Regionale Schulberatung	2,60	2,60
05.05.01	Kulturhistorisches Zentrum - Standort Vreden	11,28	12,78
05.05.02	Kulturhistorisches Zentrum - Standort Borken	2,59	3,24
05.06.01	Sport	1,06	1,07
05.07.01	Medienzentrum	2,10	2,10
05.07.02	Produktübergreifende Aufgaben	3,48	2,69
	Summe	67,50	69,35