

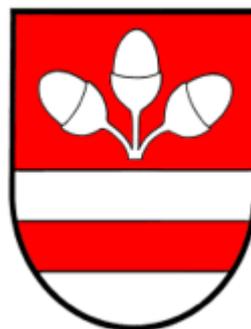
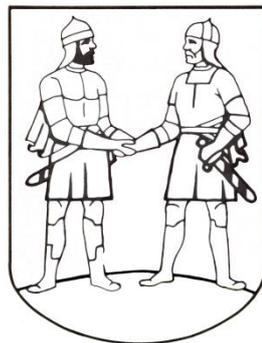
**HAUSHALTSSATZUNG**

und

**HAUSHALTSPLAN**

des

**GESAMTSCHULVERBANDES  
BÜNDE / KIRCHLENGERN**



für das

**HAUSHALTSJAHR 2022**

# INHALTSVERZEICHNIS

<i>Kapitel</i>	<i>Seite</i>
1 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 .....	2
2 Ergebnisplan .....	4
3 Finanzplan .....	5
4 Vorbericht .....	6
4.1 Gesamtüberblick über die (haushaltswirtschaftliche) Lage des Gesamtschulverbands .....	6
4.1.1. Allgemeine Angaben.....	6
4.1.2. Eckpunkte des Haushaltsplans .....	7
4.1.3. Entwicklung der Jahresergebnisse.....	9
4.1.4. Finanzplanung bis 2025 .....	9
4.1.5. Investitionsplanung bis 2025 .....	10
4.2 Verteilung der Umlage auf die Mitglieder des Zweckverbandes .....	11
4.3 Erläuterungen zu den Plänen .....	12
4.4 Erläuterungen zu den Produktplanungen für das Haushaltsjahr 2022.....	13
5 Teilergebnisplan Produktbereich 01.....	14
6 Teilergebnisplan Produktbereich 03.....	18
7 Teilergebnisplan Produktbereich 16.....	34
8 Stellenplan.....	38
9 Haushaltsquerschnitt.....	39
10 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten .....	41
11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals .....	42
12 Bewirtschaftungsregeln .....	43
13 Ergebnisrechnung 2020 .....	47
14 Finanzrechnung 2020.....	48
15 Bilanz 2020.....	50

# 1 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 15 Abs. 5, 18 Abs. 1 und 19 Abs. 1 und 2 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV NW S. 621/SGV NW 202) in der zur Zeit gültigen Fassung, §§ 7 und 11 der Satzung des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern sowie der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NW S. 666) in der zur Zeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde/Kirchlengern mit Beschluss vom \_\_\_\_\_ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Gesamtschulverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf 2.537.500,00 EUR  
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 2.537.500,00 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen  
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 2.515.500,00 EUR  
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen  
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 2.438.500,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der  
Investitionstätigkeit auf 0,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der  
Investitionstätigkeit auf 85.200,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der  
Finanzierungstätigkeit auf 0,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der  
Finanzierungstätigkeit auf 0,00 EUR  
festgesetzt.

## § 2

**Kredite** für Investitionen werden nicht veranschlagt.

## § 3

**Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht veranschlagt.

## § 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

## § 5

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

## § 6

- e n t f ä l l t -

## § 7

- e n t f ä l l t -

## § 8

Bei der Haushaltsausführung und Mittelbewirtschaftung soll ein Maximum an Flexibilität gewährleistet werden. Eine größtmögliche Ausnutzung der allgemeinen Deckungs- und Bewirtschaftungsgrundsätze soll daher erfolgen. Für alle Teilergebnispläne soll außerdem gelten, dass innerhalb eines jeden Produktes Mehrerträge und Minderaufwendungen für Mehraufwendungen verwendet werden können. Es sollen außerdem die im Haushaltsplan unter Punkt 5 aufgeführten Bewirtschaftungsregelungen gelten.

## § 9

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind im Sinne des § 83 Abs. 2 Satz 1 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als 50 v.H. des Ansatzes ausmachen, mindestens aber 25.000 EUR betragen.

Unabhängig von der vorgenannten Regelung gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als unerheblich, wenn sie

- auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen oder
- zwangsläufig zur Vermeidung einer Betriebsunterbrechung entstehen oder
- aufgrund innerer Verrechnungen erforderlich sind oder
- durch zweckbestimmte Erträge und Einzahlungen (Spenden, Zuschüsse oder Zuweisungen) gedeckt sind.

## § 10

Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind im Sinne von § 85 Abs. 1 Satz 2 in Verbindung mit § 83 Abs. 1 Sätze 3 und 4 GO NRW erheblich, wenn sie im Einzelfall 25.000 EUR überschreiten.

## § 11

Für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung gelten folgende Regelungen:

1. Ein Fehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW ist als erheblich anzusehen, wenn er 8 v.H. des Haushaltsvolumens des Ergebnisplanes übersteigt.
2. Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW sind als erheblich anzusehen, wenn sie 8 v.H. des Ergebnis- bzw. Finanzplanes übersteigen.

## § 12

Investitionen, deren Wert 25.000 EUR übersteigt, sollen im Teilfinanzplan als Einzelmaßnahmen ausgewiesen werden.

## § 13

Die **Umlage** für das Jahr 2022 wird in Höhe von 2.444.500,00 EUR festgesetzt. Die Umlage wird auf die Verbandsmitglieder Stadt Bünde und Gemeinde Kirchlengern gem. § 11 der Verbandssatzung umgelegt.

Bünde / Kirchlengern, den 12.11.2021

Vorsitzende  
der Verbandsversammlung

Schriftführer

### **Vermerke gemäß § 80 Abs. 1 GO:**

Aufgestellt und festgestellt:  
Bünde / Kirchlengern,  
den 12. November 2021

Verbandsvorsteher

Stellv. Verbandsvorsteher

# Gesamtergebnishaushalt

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.441.568,40	2.316.760	2.466.500	2.468.900	2.473.500	2.478.600
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.662,46	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.112,22	60.000	54.000	55.000	56.000	55.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.576.343,08</b>	<b>2.393.760</b>	<b>2.537.500</b>	<b>2.540.900</b>	<b>2.546.500</b>	<b>2.551.100</b>
11	- Personalaufwendungen	628.912,02	642.560	696.300	706.700	720.200	733.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.485.822,57	1.498.000	1.496.400	1.494.900	1.487.000	1.478.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	76.157,77	72.000	99.000	99.000	99.000	99.000
15	- Transferaufwendungen	19.790,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.431,28	179.200	243.800	238.300	238.300	237.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.341.114,23</b>	<b>2.393.760</b>	<b>2.537.500</b>	<b>2.540.900</b>	<b>2.546.500</b>	<b>2.551.100</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>235.228,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	487,90	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-487,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>234.740,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>234.740,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 26 und 27)</b>	<b>234.740,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zellen 29 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.441.568,40	2.316.760	2.444.500	2.446.900	2.451.500	2.456.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.395,84	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	118.594,16	60.000	54.000	55.000	56.000	55.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.070,60	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.577.629,00</b>	<b>2.393.760</b>	<b>2.515.500</b>	<b>2.518.900</b>	<b>2.524.500</b>	<b>2.529.100</b>
10	- Personalauszahlungen	635.216,92	642.560	696.300	706.700	720.200	733.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462.787,55	1.498.000	1.496.400	1.494.900	1.487.000	1.478.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	487,90	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	20.670,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	145.828,32	179.200	243.800	238.300	238.300	237.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*</b>	<b>2.264.990,78</b>	<b>2.321.760</b>	<b>2.438.500</b>	<b>2.441.900</b>	<b>2.447.500</b>	<b>2.452.100</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>312.638,22</b>	<b>72.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	157.527,91	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>157.527,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	206.980,93	434.045	85.200	85.200	85.200	85.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>206.980,93</b>	<b>434.045</b>	<b>85.200</b>	<b>85.200</b>	<b>85.200</b>	<b>85.200</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>-49.453,02</b>	<b>-434.045</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>263.185,20</b>	<b>-362.045</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung und Gewährung v. Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>263.185,20</b>	<b>-362.045</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.315.945,88	1.211.347	849.302	841.102	832.902	824.702
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39) *nachrichtlich Globaler Minderaufwand in EUR</b>	<b>1.579.131,08</b>	<b>849.302</b>	<b>841.102</b>	<b>832.902</b>	<b>824.702</b>	<b>816.502</b>

## 4 Vorbericht

### 4.1 Gesamtüberblick über die (haushaltswirtschaftliche) Lage des Gesamtschulverbands

#### 4.1.1. Allgemeine Angaben

Der Haushalt des Gesamtschulverbandes weist die nachfolgend dargestellten 3 Produktbereiche mit insgesamt 7 Produkten aus:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Produkt-Verantwortlicher
01	Innere Verwaltung	19	Innere Verwaltung	01	Allg. innere Verwaltung	T. Clausing
03	Schulträgeraufgaben	05	Gesamtschule	01	Bereitstellung Gesamtschule	T. Clausing
				02	Schulbudget Bünde	T. Clausing
				03	Schulbudget Kirchlengern	T. Clausing
		07	Schülerbeförderung	01	Schülerbeförderung	T. Clausing
		08	Allg. Schulverwaltung	01	Allg. Schulverwaltung	T. Clausing
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	02	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	T. Clausing

#### Innere Verwaltung

Da die Stadt Bünde das Eigentum an allen Schulgrundstücken (also auch das Grundstück im Schulzentrum Nord, auf dem sich die Erich Kästner Gesamtschule befindet) auf die Kommunalbetriebe Bünde (KBB) übertragen hat, war es mit Blick auf die Bilanz des Gesamtschulverbandes erforderlich, dass auch alle vom Verband aufgenommenen Darlehensverbindlichkeiten auf die Kommunalbetriebe übergehen; dies ist Ende 2008 geschehen. Es wurde daher sichergestellt, dass die der Bilanz des Gesamtschulverbandes weder Grund- oder Gebäudevermögen noch damit verbundene Verbindlichkeiten enthält.

#### Personal

Im Stellenplan des Gesamtschulverbandes werden insgesamt 14 Stellen für tariflich Beschäftigte ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Stellen für Schulsozialarbeit, Sekretariats-, Hausmeister- und Reinigungsarbeiten.

## 4.1.2. Eckpunkte des Haushaltsplans

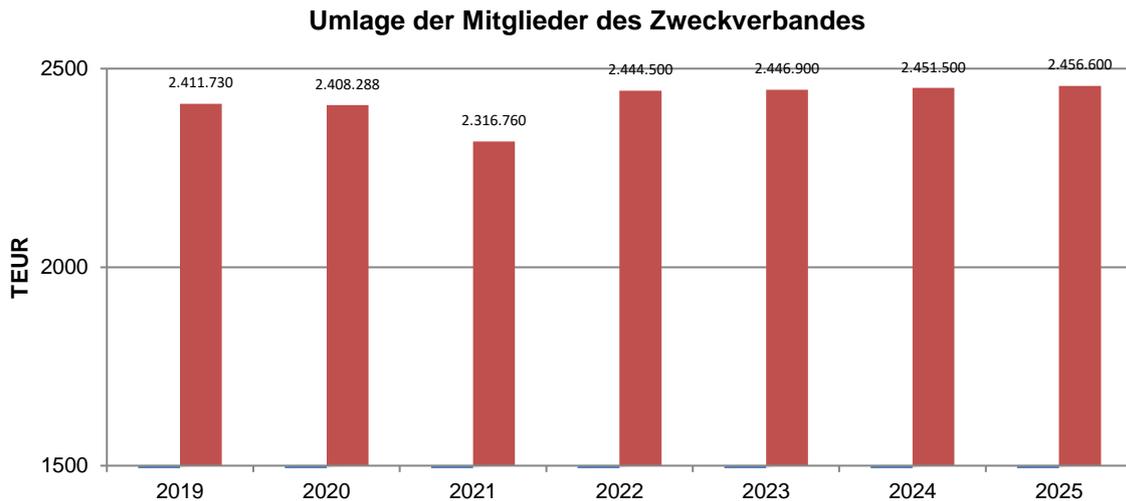
### 4.1.2.1 Ordentliche Erträge

#### **Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Allgemeine Umlagen Kommunen

**2.444.500 EUR**  
**Vorjahr: 2.316.760 EUR**

Die Umlage berechnet sich aus den geplanten Aufwendungen und verteilt sich nach dem Durchschnitt der Schülerzahl der letzten 3 Jahre auf die Verbandskommunen.



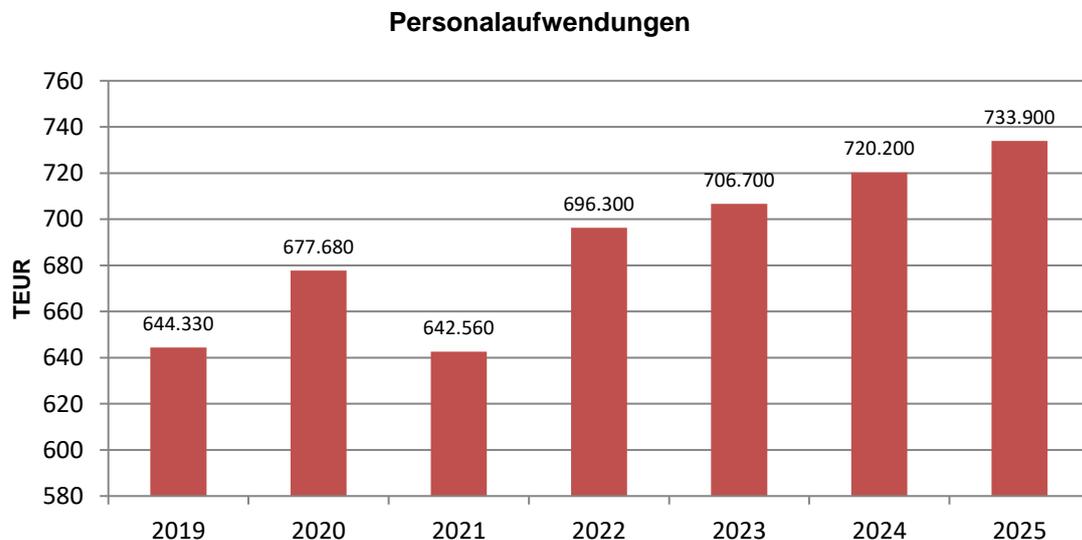
### 4.1.2.2 Ordentliche Aufwendungen

#### **Zeile 11: Personalaufwendungen**

Personalaufwand (inkl. Rückstellungen)

**696.300 EUR**  
**Vorjahr: 642.560 EUR**

Die Personalaufwendungen liegen 2021 um 35 TEUR unter dem Vorjahreswert. Berücksichtigt wurden dabei die mit 2,5% prognostizierten Tarifsteigerungen der tariflich Beschäftigten und eine Rückstellung für Altersteilzeit.



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

**Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude**

**530.000 EUR**  
**Vorjahr: 507.000 EUR**

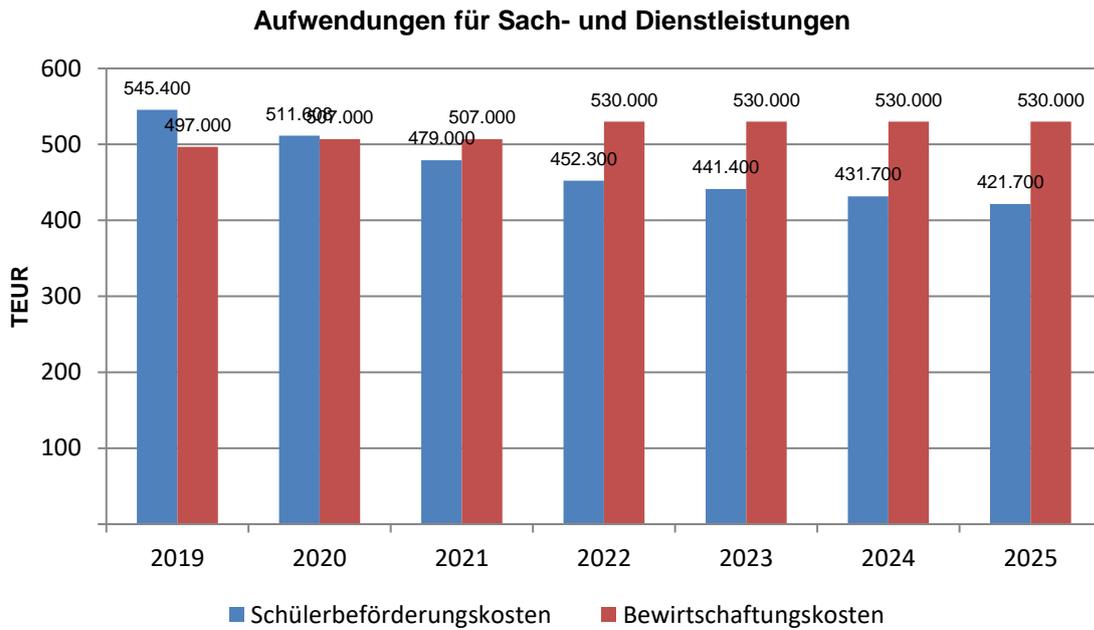
Hier werden die Betriebskosten für die von den Kommunalbetrieben Bünde (AöR) angemieteten Gebäude abgebildet.

Insgesamt verändert sich der Planansatz gegenüber dem Vorjahr kaum.

**Schülerbeförderungskosten**

**452.300 EUR**  
**Vorjahr: 479.000 EUR**

Der Planwert verringert sich, weil von sinkenden Schülerzahlen ausgegangen wird.



### 4.1.3. Entwicklung der Jahresergebnisse

	Ergebnis 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
ordentliche Erträge	2.576.343	2.393.760	2.537.500	2.540.900	2.546.500	2.551.100
ordentliche Aufwendungen	2.341.114	2.393.760	2.537.500	2.540.900	2.546.500	2.551.100
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>235.229</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	488	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>234.741</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>234.741</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Jahresergebnis abzügl. globaler Minderaufwand</b>	<b>46.326</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>nachrichtlich:</i>						
Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag lt. Finanzplan	263.185	-362.045	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
<i>in Relation</i>						

### 4.1.4. Finanzplanung bis 2025

Nach § 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsplan einzubeziehen. In den einzelnen Teilplänen sind die Planwerte der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2023 bis 2025 enthalten.

Erläuterungen zu Aufwendungen in den Teilplänen/Produkten:

Bei der Position „Personalaufwendungen“ sind Steigerungen für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt worden.

Bei den Positionen „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind erwartbare Steigerungen sowie teils schülerzahlbedingte Reduzierungen berücksichtigt worden.

#### 4.1.4.1 Entwicklung des Liquiditätsbestandes

	Istwert zum 31.12.2020	Planwert zum 31.12.2021	Planwert zum 31.12.2022	Planwert zum 31.12.2023	Planwert zum 31.12.2024	Planwert zum 31.12.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.577.629,00	2.393.760	2.515.500	2.518.900	2.524.500	2.529.100
Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.264.990,78	2.321.760	2.438.500	2.441.900	2.447.500	2.452.100
<b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>312.638,22</b>	<b>72.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.527,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206.980,93	434.045	85.200	85.200	85.200	85.200
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.453,02</b>	<b>-434.045</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>
<b>Finanzmittelüber-schuss/- fehlbetrag</b>	<b>263.185,20</b>	<b>-362.045</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Bestandsveränderung</b>	<b>263.185,20</b>	<b>-362.045</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
<b>Bestand am 31.12. d.J.</b>	<b>1.579.131,08</b>	<b>849.301</b>	<b>841.101</b>	<b>832.901</b>	<b>824.701</b>	<b>816.501</b>

#### 4.1.5. Investitionsplanung bis 2025

Gem. § 12 der Haushaltssatzung des Gesamtschulverbandes Bünde/ Kirchlengern sollen Investitionen, deren Wert 25.000 EUR übersteigt, im Teilfinanzplan als Einzelmaßnahmen ausgewiesen werden.

Es sind Investitionen in Höhe von insgesamt 85.200,00 EUR geplant. Mit den Geldern soll die allgemeine Ausstattung an beiden Schulstandorten weiterentwickelt werden.

## 4.2 Verteilung der Umlage auf die Mitglieder des Zweckverbandes

Nach § 11 Absatz 5 der Satzung des Gesamtschulverbandes Bünde/ Kirchlengern wird die Umlage nach dem Durchschnitt der Schülerzahl der letzten drei Jahre (lt. Schulstatistik Stand Oktober) aus dem Einzugsbereich der Verbandsgemeinden berechnet.

Der Berechnung der Umlage liegen folgende Schülerzahlen zugrunde:

	Stand	Stadt Anzahl	Bünde v. H.	Gemeinde Anzahl	Kirchlengern v. H.	Zusammen
Sek. I	15.10.2018	760	61,7	471	38,3	1.231
	15.10.2019	710	62,3	429	37,7	1.239
	15.10.2020	694	61,4	437	38,6	1.131
Sek. II	15.10.2018	203	74,9	68	25,1	271
	15.10.2019	186	74,4	64	25,6	250
	15.10.2020	191	77,3	56	22,7	247
Durchschnitt		915	64,3	508	35,7	1.423

### Umlage nach dem Durchschnitt der Schülerzahlen der letzten 3 Jahre:

	Durchschnitt der Schülerzahlen	Umlageanteil (EUR)
Stadt Bünde	64,3	1.571.814
Gemeinde Kirchlengern	35,7	872.686
zusammen	100	2.444.500

### 4.3 Erläuterungen zu den Plänen

#### Ergebnisplan:

Der Gesamtergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2022	
ordentliche Erträge aus in Höhe von	2.537.500,00 EUR
und ordentliche Aufwendungen in Höhe von	2.537.500,00 EUR
Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt im Saldo	0,00 EUR

Die Ergebnisplanung für das Jahr 2022 ist ausgeglichen.

#### Finanzplan:

Der Gesamtfinanzplan weist für das Haushaltsjahr 2022	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit aus in Höhe von	2.515.500,00 EUR
und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von	2.438.500,00 EUR
Außerdem wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit geplant in Höhe von	85.200,00 EUR

Bei den 85.200,00 EUR handelt es sich um geplante Auszahlungen für:

Erwerb EDV-Hardware/Lizenzen	5.000,00 EUR
Erwerb von Sachanlagevermögen Standort Bünde	53.500,00 EUR
Erwerb von Sachanlagevermögen Standort Kirchlengern	26.700,00 EUR
Gesamtsumme der Auszahlungen	2.523.700,00 EUR

Die Höhe der Auszahlungen übersteigt die Höhe der Einzahlungen um 8.200 EUR. Der Gesamtschulverband verfügt jedoch über ausreichend Finanzmittel, um seine Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Eine Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich.

## 4.4 Erläuterungen zu den Produktplanungen für das Haushaltsjahr 2022

### **Produkt 1.01.19.01 / Budget - Allgemeine Innere Verwaltung**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 134.100,00 EUR  
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um anteilige Personalkosten, die der Verband an die Stadt Bünde erstattet. Außerdem sind in der Summe Anteile für die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie Bekanntmachungen und Druckkosten enthalten.

### **Produkt 1.03.05.01 / Budget – Bereitstellung Gesamtschule**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 69.000,00 EUR  
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um die Erstattung anteiliger Personalkosten durch den Kreis Herford sowie um Erlöse aus dem Verkauf von Mittagsmahlzeiten.

Im Teilergebnisplan werden Ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 1.581.300,00 EUR  
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Personalkosten (inklusive Kosten für Integrationshelfer), Kosten der Gebäudebewirtschaftung, Leasingraten für EDV-Geräte sowie bilanzielle Abschreibungen.

### **Produkt 1.03.05.02 / Budget – Schulbudget Bünde**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 103.200,00 EUR  
Auf Basis der Schülerzahlen wurde u.a. ein Mittelansatz geplant für die Betriebs- und Geschäftsausstattung, die Beschaffung von Verbrauchsmitteln, Lehr- und Lernmitteln, Schulbüchern, die Durchführung von Schulveranstaltungen, etc. Um eine Benachteiligung eines Schulortes mit geringerer Schülerzahl zu vermeiden, sind Pauschalbeträge eingeplant worden für Dinge, die unabhängig von der Schülerzahl Kosten verursachen (wie z.B. die Bereithaltung der Telefonanlage) oder auch für andere Besonderheiten. Über die Verwendung der im Schulbudget vom Verband bereitgestellten Haushaltsmittel kann die Schule frei entscheiden.

### **Produkt 1.03.05.03 / Budget – Schulbudget Kirchlengern**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 52.700,00 EUR  
Siehe dazu auch die vorstehende Erläuterung zum Schulbudget Bünde.

### **Produkt 1.03.07.01 / Budget - Schülerbeförderung**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 24.000,00 EUR  
Es handelt sich dabei um Eigenanteile an den Kosten der Schülerbeförderung (ohne Schülerspezialverkehr).

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 452.300,00 EUR  
Es handelt sich dabei um Kosten der Schülerbeförderung.

### **Produkt 1.03.08.01 / Budget – Allgemeine Schulverwaltung**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Aufwendungen ausgewiesen in Höhe von 213.900,00 EUR  
Es handelt sich dabei um Transferaufwendungen (Zuschüsse zu Schullandheimaufenthalten) sowie um Versicherungsbeiträge, die u.a. an den GUV zu entrichten sind.

### **Produkt 1.16.02.01 / Budget – Allgemeine Finanzverwaltung**

Im Teilergebnisplan werden ordentliche Erträge ausgewiesen in Höhe von 2.444.500,00 EUR  
Es handelt sich dabei um die Verbandsumlage.

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.783,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.783,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.927,55	118.500,00	128.800,00	130.700,00	132.500,00	134.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	524,70	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.452,25</b>	<b>123.800,00</b>	<b>134.100,00</b>	<b>136.000,00</b>	<b>137.800,00</b>	<b>139.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-118.668,77</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	487,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-487,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0119	Allgemeine Innere Verwaltung
<b>Produkt</b>	011901	Allgemeine Innere Verwaltung

<b>Produktbeschreibung</b>	<p>Politische Arbeit für die Gesamtschulverbandsversammlung;</p> <p>Zentrale Dienste - wie die Erledigung von Aufgaben, die zentral wirtschaftlicher bzw. zweckmäßiger wahrgenommen werden oder die einen zentralen Service bieten;</p> <p>Personalangelegenheiten wie die Entwicklung und Umsetzung von Strategien und Konzepten in den einzelnen Handlungsfeldern des Personalmanagements; Gestaltung der personellen Rahmenbedingungen, insbesondere bei grundlegenden strukturellen Veränderungen</p> <p>- prozessen; Personalservice im Rahmen der Personalverwaltung mit Beratungs- und Unterstützungsfunktion</p> <p>Organisationsangelegenheiten wie die Entwicklung von Regelungen zur Steigerung der Effizienz des Verwaltungshandelns sowie Maßnahmen zur besseren Steuerung der Gesamtverwaltung, Koordination und Steuerung von Veränderungsprozessen</p> <p>Einsatz von EDV-Technologie zur Umsetzung und Anpassung von Kommunikations- und Informationstechnik;</p> <p>Sicherstellung der Verfügbarkeit der eingesetzten Hard- und Software (Benutzerservice, Service Systemtechnik)</p>
<b>Produktziele</b>	<p>Optimierung der Kommunikation zwischen den politischen Gremien und der Verwaltung, Unterstützung des Gesamtschulverbandes</p> <p>Grundservice für die Gesamtschule anbieten.</p> <p>Adäquate Bereitstellung und Einsatz von Personal.</p> <p>Planung und Ausbau der Informations- und Kommunikationstechnik</p> <p>Optimierung des Einsatzes vorhandener Technik</p>
<b>Zielgruppe/n</b>	<p>Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13 und deren Erziehungsberechtigte;</p> <p>Mitglieder der Verbandsversammlung, Verbandsvorsteher und Allgemeiner Vertreter, Mitarbeiter/innen des Gesamtschulverbandes; Schulleitung, Bürger/innen und Einwohner/innen der Stadt Bünde und Gemeinde Kirchlengern</p>
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern

## Teilergebnishaushalt Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.783,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.783,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.927,55	118.500,00	128.800,00	130.700,00	132.500,00	134.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	524,70	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.452,25</b>	<b>123.800,00</b>	<b>134.100,00</b>	<b>136.000,00</b>	<b>137.800,00</b>	<b>139.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-118.668,77</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	487,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-487,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-119.156,67</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-136.000,00</b>	<b>-137.800,00</b>	<b>-139.700,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011901 Allgemeine Innere Verwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.280,40	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.662,46	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.328,74	60.000,00	54.000,00	55.000,00	56.000,00	55.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>164.271,60</b>	<b>77.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>94.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>94.500,00</b>
11	- Personalaufwendungen	628.912,02	642.560,00	696.300,00	706.700,00	720.200,00	733.900,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.363.895,02	1.379.500,00	1.367.600,00	1.364.200,00	1.354.500,00	1.344.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	76.157,77	72.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
15	- Transferaufwendungen	19.790,59	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.906,58	173.900,00	238.500,00	233.000,00	233.000,00	232.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.218.661,98</b>	<b>2.269.960,00</b>	<b>2.403.400,00</b>	<b>2.404.900,00</b>	<b>2.408.700,00</b>	<b>2.411.400,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.054.390,38</b>	<b>-2.192.960,00</b>	<b>-2.310.400,00</b>	<b>-2.310.900,00</b>	<b>-2.313.700,00</b>	<b>-2.316.900,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.054.390,38</b>	<b>-2.192.960,00</b>	<b>-2.310.400,00</b>	<b>-2.310.900,00</b>	<b>-2.313.700,00</b>	<b>-2.316.900,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.054.390,38</b>	<b>-2.192.960,00</b>	<b>-2.310.400,00</b>	<b>-2.310.900,00</b>	<b>-2.313.700,00</b>	<b>-2.316.900,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-2.054.390,38</b>	<b>-2.192.960,00</b>	<b>-2.310.400,00</b>	<b>-2.310.900,00</b>	<b>-2.313.700,00</b>	<b>-2.316.900,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-2.054.390,38</b>	<b>-2.192.960,00</b>	<b>-2.310.400,00</b>	<b>-2.310.900,00</b>	<b>-2.313.700,00</b>	<b>-2.316.900,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0305	Gesamtschule
<b>Produkt</b>	030501	Bereitstellung Gesamtschule
<b>Produktbeschreibung</b>	Bewirtschaftung der baulichen Einrichtungen und Grünanlagen Örtliche Schul- und Hausverwaltung	
<b>Produktziele</b>	Bereitstellung der Schulanlagen (Gebäude, Einrichtungen, nichtlehrendes Personal etc.) zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes	
<b>Zielgruppe/n</b>	Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13 und deren Erziehungsberechtigte Lehrer- und Lehrerinnen der Gesamtschule und weitere am Schulwesen Beteiligte an beiden Schulorten, Bünde und Kirchlengern	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.662,46	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.027,55	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.690,01</b>	<b>47.000,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>69.000,00</b>
11	- Personalaufwendungen	628.912,02	642.560,00	696.300,00	706.700,00	720.200,00	733.900,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	763.371,43	764.600,00	772.600,00	772.600,00	772.600,00	772.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	76.157,77	72.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.220,71	47.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	12.400,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.477.661,93</b>	<b>1.526.560,00</b>	<b>1.581.300,00</b>	<b>1.591.700,00</b>	<b>1.605.200,00</b>	<b>1.617.900,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-1.432.971,92</b>	<b>-1.479.560,00</b>	<b>-1.512.300,00</b>	<b>-1.522.700,00</b>	<b>-1.536.200,00</b>	<b>-1.548.900,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-1.432.971,92</b>	<b>-1.479.560,00</b>	<b>-1.512.300,00</b>	<b>-1.522.700,00</b>	<b>-1.536.200,00</b>	<b>-1.548.900,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-1.432.971,92</b>	<b>-1.479.560,00</b>	<b>-1.512.300,00</b>	<b>-1.522.700,00</b>	<b>-1.536.200,00</b>	<b>-1.548.900,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-1.432.971,92</b>	<b>-1.479.560,00</b>	<b>-1.512.300,00</b>	<b>-1.522.700,00</b>	<b>-1.536.200,00</b>	<b>-1.548.900,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-1.432.971,92</b>	<b>-1.479.560,00</b>	<b>-1.512.300,00</b>	<b>-1.522.700,00</b>	<b>-1.536.200,00</b>	<b>-1.548.900,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030501 Bereitstellung Gesamtschule

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	157.527,91	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>157.527,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	206.980,93	434.045	85.200	0	85.200	85.200	85.200
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>206.980,93</b>	<b>434.045</b>	<b>85.200</b>	<b>0</b>	<b>85.200</b>	<b>85.200</b>	<b>85.200</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>-49.453,02</b>	<b>-434.045</b>	<b>-85.200</b>	<b>0</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>	<b>-85.200</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0305	Gesamtschule
<b>Produkt</b>	030502	Schulbudget Bünde
<b>Produktbeschreibung</b>	Bereitstellung von Mitteln und (Service-) Leistungen zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes am Schulort Bünde	
<b>Produktziele</b>	Stärkung der Selbstständigkeit von Schulen zur Sicherung der Qualität des Unterrichts und der Schulentwicklung	
<b>Zielgruppe/n</b>	Schüler/innen der Klassen / Jahrgangsstufen 5 bis 13, deren Erziehungsberechtigte sowie die Schulleitungen, Lehrer/innen und weitere am Schulwesen Beteiligte	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.198,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.601,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>48.799,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.681,42	79.100,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	19.640,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.747,62	12.900,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.069,63</b>	<b>92.000,00</b>	<b>103.200,00</b>	<b>103.200,00</b>	<b>103.200,00</b>	<b>103.200,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-61.269,88</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-61.269,88</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-61.269,88</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-61.269,88</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-61.269,88</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>	<b>-103.200,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030502 Schulbudget Bünde

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030503 Schulbudget Kirchlengern

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0305	Gesamtschule
<b>Produkt</b>	030503	Schulbudget Kirchlengern
<b>Produktbeschreibung</b>	Bereitstellung von Mitteln und (Service-) Leistungen zur Durchführung des Unterrichts- und Schulbetriebes am Schulort Kirchlengern	
<b>Produktziele</b>	Stärkung der Selbstständigkeit von Schulen zur Sicherung der Qualität des Unterrichts und der Schulentwicklung	
<b>Zielgruppe/n</b>	Schüler/innen der Klassen 5 bis 10, deren Erziehungsberechtigte sowie die Schulleitungen, Lehrer/innen und weitere am Schulwesen Beteiligte	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 030503 Schulbudget Kirchlengern

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.082,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.364,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.446,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.380,61	41.800,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.009,62	5.900,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.540,23</b>	<b>47.700,00</b>	<b>52.700,00</b>	<b>52.700,00</b>	<b>52.700,00</b>	<b>52.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-49.093,59</b>	<b>-47.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-49.093,59</b>	<b>-47.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-49.093,59</b>	<b>-47.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-49.093,59</b>	<b>-47.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-49.093,59</b>	<b>-47.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>-52.700,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030503 Schulbudget Kirchlengern

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030701 Schülerbeförderung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0307	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	030701	Schülerbeförderung
<b>Produktbeschreibung</b>	Sicherstellung und Organisation der Schülerbeförderung. Die Aufgabenerfüllung erfolgt teilweise durch die Stadtverkehrsgesellschaft Bünde mbH.	
<b>Produktziele</b>	Erfüllung des gesetzlichen Anspruchs auf Schülerbeförderung nach den Vorgaben der Schülerfahrkostenverordnung	
<b>Zielgruppe/n</b>	Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 030701 Schülerbeförderung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.528,73	30.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	25.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.528,73</b>	<b>30.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>25.500,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.501,70	479.000,00	452.300,00	441.400,00	431.700,00	421.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>472.501,70</b>	<b>479.000,00</b>	<b>452.300,00</b>	<b>441.400,00</b>	<b>431.700,00</b>	<b>421.700,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-448.972,97</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>-428.300,00</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-405.700,00</b>	<b>-396.200,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-448.972,97</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>-428.300,00</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-405.700,00</b>	<b>-396.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-448.972,97</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>-428.300,00</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-405.700,00</b>	<b>-396.200,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-448.972,97</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>-428.300,00</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-405.700,00</b>	<b>-396.200,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-448.972,97</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>-428.300,00</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-405.700,00</b>	<b>-396.200,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030701 Schülerbeförderung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Produktbeschreibung Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0308	Allgemeine Schulverwaltung
<b>Produkt</b>	030801	Allgemeine Schulverwaltung
<b>Produktbeschreibung</b>	Schulentwicklungsplanung, Mitwirkung als Schulträger bei der Schulleiter/innenbesetzung, Mitwirkung bei Schulbau- und -entwicklungsmaßnahmen	
<b>Produktziele</b>	Schulorganisatorische und schulbauliche Maßnahmen vorausschauend planen und rechtzeitig umsetzen. Sicherung einer zukunftsorientierten Bildungsinfrastruktur.	
<b>Zielgruppe/n</b>	Mitglieder der Verbandsversammlung sowie Schüler/innen, Erziehungsberechtigte und die Schulleitung der Gesamtschule	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.806,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>35.806,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.959,86	15.000,00	5.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.928,63	107.700,00	206.900,00	201.400,00	201.400,00	201.400,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.888,49</b>	<b>124.700,00</b>	<b>213.900,00</b>	<b>215.900,00</b>	<b>215.900,00</b>	<b>215.900,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-62.082,02</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-62.082,02</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-62.082,02</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>-62.082,02</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>-62.082,02</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>	<b>-215.900,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030801 Allgemeine Schulverwaltung

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.408.288,00	2.316.760,00	2.444.500,00	2.446.900,00	2.451.500,00	2.456.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	160201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktbeschreibung</b>	Bereitstellung der Finanzmittel für den Gesamtschulverband und Bewirtschaftung der gebildeten Budgets	
<b>Produktziele</b>	Optimaler Einsatz von Finanzmitteln unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen	
<b>Zielgruppe/n</b>	Mitglieder der Verbandsversammlung sowie Schüler/innen, Erziehungsberechtigte und die Schulleitung	
<b>Amt</b>	Schulverwaltungsamt	
<b>Amtsleiter</b>	Herr Clausing	
<b>Politisches Gremium</b>	Verbandsversammlung des Gesamtschulverbandes Bünde / Kirchlengern	

## Teilergebnishaushalt Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlengern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.408.288,00	2.316.760,00	2.444.500,00	2.446.900,00	2.451.500,00	2.456.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen- (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26,27,28)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>
<b>30</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)</b>	<b>2.408.288,00</b>	<b>2.316.760,00</b>	<b>2.444.500,00</b>	<b>2.446.900,00</b>	<b>2.451.500,00</b>	<b>2.456.600,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtschulverband Bünde-Kirchlegern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	0	0	0	0	0
08	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>Summe: (Invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 8 Stellenplan

### Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen Jahr 2022	Zahl der Stellen Jahr 2021	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
S 11b	3	3	3	
7	6	6	6	
3	1	1	1	
2	4	4	4	
insgesamt	14	14	14	

### Stellenübersicht

#### Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte -

#### Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich	Entgeltgruppe			
	S 11b	7	3	2
1.03.05.01 (Schulort Bünde)	1,5	4	0	3
1.03.05.01 (Schulort Kirchlengern)	1,5	2	1	1



## Querschnitt Finanzhaushalt

Gesamtschulverband Bunde-Kirchlegern

Produktbereich Produktgruppe	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig keit*	= Saldo aus laufender Verwaltungstätig keit (= Zellen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig keit	= Saldo aus Investitionstätig keit (= Zellen 23 und 30)	= Finanzmittelüber schuss/- fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätig keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig keit	= Saldo aus Finanzierungstätig keit
01	0,00	134.100,00	-134.100,00	0,00	0,00	0,00	-134.100,00	0,00	0,00	0,00
0119	0,00	134.100,00	-134.100,00	0,00	0,00	0,00	-134.100,00	0,00	0,00	0,00
03	71.000,00	2.304.400,00	-2.233.400,00	0,00	85.200,00	-85.200,00	-2.318.600,00	0,00	0,00	0,00
0305	47.000,00	1.638.200,00	-1.591.200,00	0,00	85.200,00	-85.200,00	-1.676.400,00	0,00	0,00	0,00
0307	24.000,00	452.300,00	-428.300,00	0,00	0,00	0,00	-428.300,00	0,00	0,00	0,00
0308	0,00	213.900,00	-213.900,00	0,00	0,00	0,00	-213.900,00	0,00	0,00	0,00
16	2.444.500,00	0,00	2.444.500,00	0,00	0,00	0,00	2.444.500,00	0,00	0,00	0,00
1602	2.444.500,00	0,00	2.444.500,00	0,00	0,00	0,00	2.444.500,00	0,00	0,00	0,00

## 10 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2020 TEUR	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  01.01.2022 TEUR	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres  31.12.2022 TEUR
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten			
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>			
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	53.894,77	0	0
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>			
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	46.117,80	0	0
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	12.057,50	0	0
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>112.070,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.</b>	-----	-----	-----

## 11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten (§ 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW)	Istwert zum 31.12.2019	Istwert zum 31.12.2020	Planwert zum 31.12.2021	Planwert zum 31.12.2022	Planwert zum 31.12.2023	Planwert zum 31.12.2024	Planwert zum 31.12.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Allgemeine Rücklage</b>	1.066.749,17	1.097.633,47	1.254.127,44	1.254.127,44	1.254.127,44	1.254.127,44	1.254.127,44
<b>Ausgleichsrücklage</b>	533.374,59	548.816,74	672.063,72	672.063,72	672.063,72	672.063,72	672.063,72
<b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>	46.326,45	234.740,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe des Eigenkapitals</b>	1.646.450,21	1.881.191,16	1.881.191,16	1.881.191,16	1.881.191,16	1.881.191,16	1.881.191,16

## 12 Bewirtschaftungsregeln

### **Budgetierung als zentrales Element der Mittelbewirtschaftung im nicht investiven Bereich**

Seit 2009 ist für den Gesamtschulverband eine auf die Produkte ausgerichtete Budgetierung im nicht investiven Bereich als zentrales Instrument der Mittelbewirtschaftung eingeführt. Die nachfolgenden Regelungen beziehen sich deshalb auf „**Produktbudgets**“.

Nach § 21 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. Innerhalb des gebildeten Budgets sind nicht mehr die einzelnen Haushaltspositionen sondern die Gesamtsummen der Erträge und der Aufwendungen des Budgets für die Haushaltsführung verbindlich. Damit ist es möglich, Abweichungen bei einzelnen Haushaltspositionen – nach näheren Bewirtschaftungsregeln – durch Inanspruchnahme von Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen bzw. durch Mehrerträge auszugleichen.

Die Budgetierung findet ihre Grenzen in der Regelung des § 21 Abs. 3 KomHVO NRW. Danach darf die Bewirtschaftung des Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen. Beispielsweise ist die Inanspruchnahme ersparter (nicht zahlungswirksamer) Abschreibungsaufwendungen für zusätzliche (zahlungswirksame) Sachaufwendungen ausgeschlossen.

Die Entwicklung/Ausführung der Budgets muss überwacht und dokumentiert werden. Instrumente dazu sind das Berichtswesen und das Controllingsystem (beides wird nach und nach eingeführt und den Bedürfnissen entsprechend verfeinert werden).

### **Ziele der Budgetierung**

Mit der Budgetierung sind folgende Ziele verbunden:

- a) Stärkung der Eigenverantwortung und Kompetenz, Erhöhung von Entscheidungsspielräumen und Flexibilität,
- b) Förderung der Budgetdisziplin und wirtschaftliche Verwendung der Haushaltsmittel,
- c) Schaffung von Einsparpotentialen und Erhöhung des Einnahmenvolumens.

### **Kompetenz und Verantwortung**

- a) Die Verbandsversammlung trägt die politische Verantwortung (oberstes Budgetrecht). Sie entscheidet über die Budgetplanung und Budgetverteilung der Produkte. Sie kann im Laufe des Haushaltsjahres die politischen Prioritäten ändern. In diesem Fall sind die finanziellen, personellen und organisatorischen Folgen und die damit verbundenen Auswirkungen auf das Budget und die vereinbarten Leistungen zu benennen.
- b) Die/Der Vorstandsvorsteher/in obliegt die strategische Verantwortung für die Verwaltung des Gesamtschulverbandes. Dies gilt insbesondere für die Gewährleistung des finanziellen Gleichgewichts des Gesamtschulverbandes und für die Umsetzung der politischen Ziele. Sie kann während eines Haushaltsjahres Budgeteingriffe tätigen, wenn negative finanzielle Entwicklungen des Gesamtschulverbandes dies erfordern.
- c) Der/die Amtsleiter/in trägt die operative Gesamtverantwortung. Im Rahmen der Bewirtschaftung der Produktbudgets kann er/sie bei Bedarf Regelungen treffen.
- d) Die Steuerungs- und Servicebereiche der Mitglieder des Verbandes haben die Pflicht zur Beratung, aber kein Weisungs- und Eingriffsrecht in Angelegenheiten des Gesamtschulverbandes.

### **Bewirtschaftung der Budgets**

Der Mittelbedarf (= Zuschussbedarf, da in der Regel die Aufwendungen höher als die Erträge sind), des jeweiligen Produkts, d.h. die zur Verfügung gestellten Haushalts-/Budgetmittel werden nachfolgend durch den Haushaltsplan für das jeweilige Haushaltsjahr festgelegt. Die weitere Planung (Verteilung) der Haushaltsmittel erfolgt über Sachkonten bei den einzelnen Produkten.

Der Haushaltsausgleich hat oberste Priorität. Im Rahmen der flexiblen Mittelbewirtschaftung im nicht investiven Bereich stehen den Produktverantwortlichen (unter Beachtung des geltenden Rechts und sonstiger zentraler Rahmenbedingungen) innerhalb des Haushaltsjahres folgende Instrumente zur Verfügung:

### **Deckungsfähigkeit**

- Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen des gesamten Haushalts sind untereinander gegenseitig deckungsfähig.

Darüber hinaus sind Personalaufwendungen mit Sachaufwendungen bis zu einer Höhe von max. 5.000 EUR gegenseitig deckungsfähig.

- Aufwendungen der Produktbudgets  
1.01.19.01 „Allgemeine innere Verwaltung“  
1.03.05.01 „Bereitstellung Gesamtschule“  
1.03.07.01 „Schülerbeförderung“  
1.03.08.01 „Allgemeine Schulverwaltung“ und  
1.16.02.01 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“  
sind untereinander gegenseitig deckungsfähig.

- Aufwendungen der Produktbudgets

1.03.05.02 Schulbudget Bünde

1.03.05.03 Schulbudget Kirchlengern

sind innerhalb des jeweiligen Budgets (je Schule) untereinander gegenseitig deckungsfähig.

Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen in den Produktbudgets der Schulen können bei Bedarf zugunsten investiver Auszahlungen verwendet werden. In gleichem Umfang reduzieren sich in diesem Fall die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktbudgets.

### **Mehr- und Mindererträge**

Innerhalb der Produktbudgets erhöhen Mehrerträge die Aufwandsermächtigungen bzw. vermindern Mindererträge die Aufwandsermächtigungen.

Innerhalb des Produktbereichsbudgets 1.16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ erhöhen Mehrerträge die Aufwandsermächtigungen.

### **Zweckbindung von Erträgen**

Zweckgebundene Erträge (insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse) sind entsprechend ihrer politischen und gesetzlichen Zweckbestimmung zu verwenden. Nicht ausgegebene Erträge dürfen nicht für andere Zwecke des Produktbudgets eingesetzt werden.

Einmalige managementbedingte Mehrerträge dürfen für Mehraufwendungen innerhalb des Produktbudgets eingesetzt werden.

### Strukturelle Änderungen

Die durch strukturelle Änderungen der Aufgaben (z.B. Gesetzesänderungen, Änderung von politischen Vorgaben) eingesparten Mittel (Minderaufwendungen) können nicht zur Deckung von Mehraufwendungen des Produktbudgets herangezogen werden. Strukturelle Mehraufwendungen/ Mindererlöse werden über die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ behandelt.

### Grenzen der Budgetierung nach § 21 Abs. 3 KomHVO NRW

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen. Die Inanspruchnahme eingesparter Aufwendungen ist somit nur zulässig, wenn gleichzeitig eine Einsparung bei der entsprechenden Auszahlungsposition im Finanzplan vorliegt.

### Spielräume der Budgetierung im laufenden Haushaltsjahr

#### Verwendung von Verbesserungen

Minderausgaben / Mehreinnahmen  
(bei Sachaufwendungen,  
ohne Fortbildung, Zuweisungen,  
Innere Verrechnungen)



dienen dem  
Ausgleich von



Mehrausgaben des  
Produktbudgets

Mindereinnahmen des  
Produktbudgets

#### Ausgleich von Verschlechterungen

Mehrausgaben / Mindereinnahmen  
(bei Sachaufwendungen)



sind zunächst grundsätzlich  
innerhalb des Produktbudgets  
auszugleichen



Ist dies nicht möglich, ist der  
Ausgleich innerhalb der  
Produktbudgets des Verbands  
herbeizuführen

### Budgetabweichungen am Ende des Haushaltsjahres

#### a) Grundsatz

Mehrerträge und/oder Minderaufwendungen der beiden Produktbudgets (Schulbudgets) 1.03.05.02 und 1.03.05.03 die sich zum Ende des Haushaltsjahres ergeben, bleiben dem jeweiligen Schulort in voller Höhe erhalten und stehen dem Schulort im folgenden Haushaltsjahr in voller Höhe weiterhin zur Verfügung. Ein negatives Jahresabschlussergebnis bei einem oder beiden Schulbudget/s ist am jeweiligen Schulort im Folgejahr auszugleichen.

#### b) Budgeterläuterungen

##### Budgetbildung

Grundlage für die Bildung von Budgets sind die gebildeten Produkte. Maßgebend ist die unterste Ebene der Produktstruktur. Die verfügbare Finanzmasse wird über das Produktbereichsbudget 1.16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ festgelegt.

Die Produkt-Budgets sind grundsätzlich als „Zuschussbudgets“ ausgestaltet. Der Zuschussbedarf ergibt sich als Saldo zwischen den Erträgen und den Aufwendungen. Die Gesamtsumme der Zuschussbedarfe entspricht der Summe der im Produktbereichsbudget „Allgemeine Finanzwirtschaft“ ausgewiesenen verfügbaren Mittel.

### **c) Budgetverantwortung**

Die/Der Amtsleiter/in hat die operative Gesamtverantwortung für die Produktbudgets innerhalb der durch die Verbandsversammlung festgelegten Grenzen (z.B. Vorgaben, Zielvereinbarungen). Die Verantwortung für das Produktbereichsbudget „Allgemeine Finanzwirtschaft“ liegt bei der/m Verbandsvorsteher/in. Darüber hinaus sind die Produktverantwortlichen verantwortlich für die Einhaltung der Produktbudgets. Die Produktverantwortlichen informieren sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres Produktbudgets. Sie haben Entwicklungen, die zur Überschreitung des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf) führen können, frühzeitig entgegenzuwirken. Sie realisieren alle möglichen Erträge und schöpfen Einsparpotentiale innerhalb des Produktbudgets aus.

Der Haushaltsausgleich hat oberste Priorität. Wenn dieses Ziel nicht erreicht werden kann bzw. gefährdet ist, hat die/der Verbandsvorsteher/in die Möglichkeit, von den Budgetregeln abzuweichen. Darüber hinaus sind Abweichungen durch Entscheidungen der Verbandsversammlung zulässig, z. B. bei Änderung politischer Prioritäten. Die haushaltsrechtlichen Konsequenzen werden durch die Verwaltung dargestellt und unterstützen die Entscheidungsfindung der Verbandsversammlung.

Mindererlöse oder Mehraufwendungen sind grundsätzlich innerhalb der Produktbudgets auszugleichen. Ist dies nicht möglich, ist der Ausgleich innerhalb der Produktbudgets des Gesamtschulverbandes insgesamt herbeizuführen. Der jeweilige festgelegte Zuschussbedarf ist als verbindlich anzusehen.

## 13 Ergebnisrechnung 2020

Ertrags - und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 ./ Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.440.355,58	2.408.288		2.441.568,40	33.280,40	
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.842,19	15.000		14.662,46	-337,54	
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	47.005,64	60.000		117.112,22	57.112,22	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.172,22	16.700		3.000,00	-13.700,00	
8	+ Aktivierte Eigenleistung						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.508.375,63</b>	<b>2.499.988</b>		<b>2.576.343,08</b>	<b>76.355,08</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	655.152,25	677.680		628.912,02	-48.767,98	
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.506.051,99	1.546.208	95.279	1.485.822,57	-60.557,56	147.215
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73.956,25	72.000		76.157,77	4.157,77	
15	- Transferaufwendungen	23.447,96	3.000		19.790,59	16.790,59	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.440,73	201.100		130.431,28	-70.668,72	
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.462.049,18</b>	<b>2.499.988</b>	<b>95.279</b>	<b>2.341.114,23</b>	<b>-159.045,90</b>	<b>147.215</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 und 17)</b>	<b>46.326,45</b>	<b>0</b>	<b>-95.279</b>	<b>235.228,85</b>	<b>235.400,98</b>	<b>-147.215</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				487,90	487,90	
21	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-487,90</b>	<b>-487,90</b>	<b>0</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 und 21)</b>	<b>46.326,45</b>	<b>0</b>	<b>-95.279</b>	<b>234.740,95</b>	<b>234.913,08</b>	<b>-147.215</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0		0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0		0	0	0
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 und Zeile 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>46.326,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-95.279</b>	<b>234.740,95</b>	<b>234.913,08</b>	<b>-147.215,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand						
28	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeile 26 und Zeile 27)</b>	<b>46.326,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-95.279</b>	<b>234.740,95</b>	<b>234.913,08</b>	<b>-147.215,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 14 Finanzrechnung 2020

Ein - und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1							
	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.440.355,58	2.408.288	2.441.568,40	33.280,40	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen					
4	+	Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.635,41	15.000	14.395,84	-604,16	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.742,70	60.000	118.594,16	58.594,16	
7	+	Sonstige Einzahlungen	3.101,62		3.070,60	3.070,60	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.516.835,31</b>	<b>2.483.288</b>	<b>2.577.629,00</b>	<b>94.341,00</b>	<b>0,00</b>
10	-	Personalauszahlungen	661.594,55	654.380	635.216,92	- 19.163,08	
11	-	Versorgungsauszahlungen					
12	-	Auszahlungen für Sach - und Dienstleistungen	1.497.797,04	1.546.208	1.462.787,55	- 83.420,45	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			487,90	487,90	
14	-	Transferauszahlungen	23.278,46	3.000	20.670,09	17.670,09	
15	-	Sonstige Auszahlungen	195.925,10	201.100	145.828,32	- 55.271,68	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.378.595,15</b>	<b>2.404.688</b>	<b>2.264.990,78</b>	<b>- 139.697,22</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 ./ Zeile 16)</b>	<b>138.240,16</b>	<b>78.600</b>	<b>312.638,22</b>	<b>234.038,22</b>	
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			157.527,91	157.527,91	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+	Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>157.527,91</b>	<b>157.527,91</b>	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.386,68	183.200	50.282	206.980,93	23.780,93
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72.386,68</b>	<b>183.200</b>	<b>50.282</b>	<b>206.980,93</b>	<b>23.780,93</b>
31	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23./ Zeile 30)</b>	<b>-72.386,68</b>	<b>-183.200</b>	<b>-50.282</b>	<b>- 49.453,02</b>	<b>133.746,98</b>
32	=	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeile 17 ./ Zeile 31)</b>	<b>65.853,48</b>	<b>-104.600</b>	<b>-50.282</b>	<b>263.185,20</b>	<b>367.785,20</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen					
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung					
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen					
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung					

37	=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0,00</b>
38	=	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 + Zeile 37)</b>	<b>65.853,48</b>	<b>-104.600</b>	<b>-50.282</b>	<b>263.185,20</b>	<b>367.785,20</b>	<b>-245.942,00</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.250.092,40	1.315.946		1.315.945,88	- 0,12	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0		0,00	0,00	
41	=	<b>Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>1.315.945,88</b>	<b>1.211.345,88</b>	<b>-50.282</b>	<b>1.579.131,08</b>	<b>367.785,08</b>	<b>-245.942,00</b>

# 15 Bilanz 2020

## Bilanz zum 31.12.2020 Gesamtschulverband Bünde/Kirchlengern

AKTIVA	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	PASSIVA	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>524.385,40</b>	<b>655.208,56</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>1.646.450,21</b>	<b>1.881.191,16</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	127,00	127,00	1.1 Allgemeine Rücklage	1.066.749,17	1.097.633,47
1.2 Sachanlagen	524.258,40	655.081,56	1.2 Sonderrücklagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.3 Ausgleichsrücklage	533.374,59	548.816,74
1.2.1.1 Grünflächen			1.4 Jahresüberschuss	46.326,45	234.740,95
1.2.1.2 Ackerland			<b>2. Sonderposten</b>		<b>145.470,41</b>
1.2.1.3 Wald, Forsten			2.1 für Zuwendungen		145.470,41
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			2.2 für Beiträge		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.3 für den Gebührenaussgleich		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			2.4 Sonstige Sonderposten		
1.2.2.2 Schulen			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>104.167,20</b>	<b>97.862,30</b>
1.2.2.3 Wohnbauten			3.1 Pensionsrückstellungen		
1.2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden			3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			3.4 Sonstige Rückstellungen	104.167,20	97.862,30
1.2.3.2 Brücken und Tunnel			<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>94.125,78</b>	<b>112.070,07</b>
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen			4.1 Anleihen		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			4.2.2 von Beteiligungen		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			4.2.3 von Sondervermögen		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			4.2.4 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	524.258,40	655.081,56	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.329,54	53.894,77
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
1.3.2 Beteiligungen			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	66.796,24	46.117,80
1.3.3 Sondervermögen			4.8 Erhaltene Anzahlungen	0,00	12.057,50
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.5 Ausleihungen					
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>1.320.357,79</b>	<b>1.581.385,38</b>			
2.1 Vorräte	0,00	0,00			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren					
2.1.2 Geleistete Anzahlungen					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.411,91	2.254,30			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.436,39	0,00			
2.2.1.1 Gebühren					
2.2.1.2 Beiträge					
2.2.1.3 Steuern					
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.436,39	0,00			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.003,52	0,00			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	70,60				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.932,92	0,00			
2.2.2.3 gegenüber verbundene Unternehmen					
2.2.2.4 gegen Beteiligungen					
2.2.2.5 gegen Sondervermögen					
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	972,00	2.254,30			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4 Liquide Mittel	1.315.945,88	1.579.131,08			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>1.844.743,19</b>	<b>2.236.593,94</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>1.844.743,19</b>	<b>2.236.593,94</b>