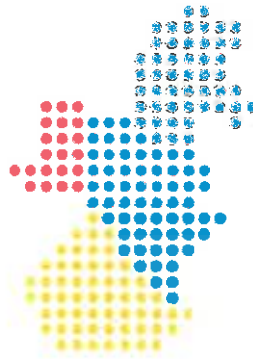


SCHULVERBAND
NORDEIFEL



Gemeinde Hürtgenwald
Stadt Monschau
Gemeinde Roetgen
Gemeinde Simmerath

Jahresabschluss zum Haushaltsjahr 2016

mit
Anhang
und
Lagebericht

aufgestellt:

Monschau, den 24.11.2017


Kämmerer der Stadt Monschau

bestätigt:

Monschau, den 24.11.2017


Verbandsvorsteherin

Schlussbilanz auf den 31.12.2016

AKTIVA	Haushaltsjahr	Vorjahr	PASSIVA	Haushaltsjahr	Vorjahr
1. Anlagevermögen	222.908,48 €	235.044,58 €	1. Eigenkapital	122.295,72 €	122.295,72 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.807,85 €	7.974,36 €	1.1 Allgemeine Rücklagen	122.295,72 €	7.842,17 €
1.2 Sachanlagen	221.100,63 €	227.070,22 €	1.2 Sonderrücklage	-	-
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	25.341,76 €	29.046,22 €	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-	114.453,55 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	195.758,87 €	198.024,00 €	2. Sonderposten	26.207,45 €	34.945,51 €
2. Umlaufvermögen	2.568.340,83 €	1.866.787,10 €	2.1 für Zuwendungen	26.207,45 €	34.945,51 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.418.522,12 €	1.264.721,91 €	3. Rückstellungen	64.545,19 €	56.602,71 €
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen	1.322.899,75 €	1.112.972,96 €	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 VI GemHVO	64.545,19 €	56.602,71 €
2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	1.322.899,75 €	1.112.972,96 €	4. Verbindlichkeiten	2.578.392,40 €	1.889.205,69 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	62.482,72 €	62.652,79 €	4.2 Verbindl. a. Krediten f. Investitionen	106.140,10 €	118.750,00 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.203,92 €	2.373,99 €	4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	2.466.655,97 €	1.761.410,10 €
2.2.2.2 gegenüber dem Öffentlichen Bereich	60.278,80 €	60.278,80 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.596,33 €	9.045,59 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	33.139,65 €	89.096,16 €			
2.4 Liquide Mittel	1.149.818,71 €	602.065,19 €			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	191,45 €	1.217,95 €			
SUMME AKTIVA	2.791.440,76 €	2.103.049,63 €	SUMME PASSIVA	2.791.440,76 €	2.103.049,63 €

Anmerkung: § 41 Abs. 3 und 4 GemHVO geben die Mindestgliederung der Bilanz vor. Allerdings erlaubt Abs. 5, dass Posten, die keinen Betrag ausweisen, entfallen können.

Anhang

**gemäß § 44 GemHVO NRW zum Jahresabschluss des Schulzweckverbandes
Nordeifel für das Haushaltsjahr 2016**

I. Allgemeines

Mit Verfügung vom 25.06.2013 (Az.: 48.02) hat die Bezirksregierung Köln die zuvor von den Räten der Stadt Monschau sowie der Gemeinden Hürtgenwald, Roetgen und Simmerath übereinstimmend beschlossene Satzung des Schulverbandes Nordeifel vom 21.05.2013 genehmigt. Satzung und Genehmigung sind im Amtsblatt für den Regierungsbezirk Köln, Nr. 26, vom 01.07.2013 veröffentlicht. Die Verbandssatzung ist nach ihrem § 19 am 01.08.2013 in Kraft getreten und damit an diesem Tage auch der Schulverband Nordeifel entstanden.

Nach § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit finden für die Haushaltswirtschaft des Schulverbandes die Vorschriften für die Gemeinden sinngemäß Anwendung. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung hatte der Verband deshalb gem. § 92 Abs. 1 bis 3 der Gemeindeordnung zum Tag seiner Entstehung, also zum 01.08.2013, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Die Eröffnungsbilanz wurde am 11.05.2016 durch den Kämmerer aufgestellt und am 23.05.2016 durch die Verbandsvorsteherin bestätigt.

Ebenso ist gemäß § 37 GemHVO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der in dieser Verordnung enthaltenen Maßgaben aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang und dem Lagebericht.

Die Bewertung des im Jahresabschluss auszuweisenden Vermögens und der Schulden wurde gemäß § 95 GO i.V.m. den §§ 32 ff. GemHVO unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vorgenommen.

II. Angaben zu Positionen der Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen **222.908,48 €**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **1.807,85 €**

Durch die planmäßige Abschreibung reduziert sich der Bilanzwert um 6.166,51 €. Zugänge sind im Haushaltsjahr 2016 nicht zu verzeichnen.

1.2 Sachanlagen **221.100,63 €**

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **25.341,76 €**

Lediglich die Beschaffung eines Wassersaugers für die Sekundarschule Hürtgenwald ist gegenüber den Abgängen aus der planmäßigen Abschreibung zu verzeichnen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung **195.758,87 €**

Wesentliche Ausgabeposition im Haushaltsjahr 2016 war neben Sicherheits- und Gefahrstoffschränken für die Sekundarschule Simmerath (5.900 €) der Ersatz von Sportgeräten für den Schulsport in der Zweifachhalle Monschau (9.700 €).

2. Umlaufvermögen **2.568.340,83 €**

2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände **1.418.522,12 €**

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen **1.322.899,75 €**

Wesentliche Bestandteile dieser Position sind Abschläge und Spitzabrechnungen der Verbandsumlage sowie die Zuwendung der StädteRegion, die zwar die Haushaltsjahre 2013 bis 2016 betreffen, jedoch erst in Folgejahren zur Auszahlung gelangen oder aufgrund der Liquiditätslage der Verbandes bis auf Weiteres gestundet sind.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen **62.482,72 €**

Die Gemeinden Hürtgenwald und Simmerath sowie die Stadt Monschau haben zum 01.08.2013 die an ihren jeweiligen Schulstandorten beschäftigten Schulsekretärinnen, Hausmeister und Reinigungskräfte unter vollständiger Besitzstandswahrung auf den Schulverband übergeleitet. Die Kommunen haben dazu gleichlautende Rah-

menverträge mit dem Verband geschlossen, die in einzelvertraglichen Vereinbarungen mit den jeweiligen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern umgesetzt worden sind.

Für noch nicht genommenen Urlaub der übergeleiteten Kräfte, für Arbeitszeitguthaben und für Leistungszulagen nach dem TVöD waren Rückstellungen zu bilden, vgl. Passivposten 3.4!

Der diesen Rückstellungen zu Grunde liegende Aufwand war allerdings den überleitenden Kommunen und nicht dem Schulverband zuzuordnen. Wenngleich sich die Höhe der Rückstellung im Laufe der Zeit ändern wird, bleibt die Forderung zum jeweiligen Bilanzstichtag in Höhe der Rückstellungen zum Eröffnungsbilanzstichtag (59.888,80 €) gegenüber den Personal abgebenden Verbandsmitgliedern so lange aktiviert, bis ein Ausgleich der Forderung zum Beispiel durch Zahlung erfolgen würde.

Der übrige Forderungsbetrag resultiert aus der Abrechnung von Lieferungen und Leistungen, für die der Verband in Vorleistung getreten ist.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 33.139,65 €

Zum 31.12.2016 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von 33.139,65 €. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot gilt, sind Kreditoren mit Überzahlungen bzw. Gutschriften (sog. debitorische Kreditoren) nicht schuldenmindernd bei den Verbindlichkeiten auszuweisen, sondern werden in „sonstige Vermögensgegenstände“ umgegliedert.

2.4 Liquide Mittel 1.149.818,71 €

Unter diesem Bilanzposten sind die Finanzmittel des Verbandes anzusetzen, über die der Verband als Kassenbestand oder auf Bankkonten frei verfügen kann.

In den Sekretariaten der Schulen am Standort Monschau waren Barkassen für Kleinstbeschaffungen, Porto usw. eingerichtet. Der Bestand zum Eröffnungsbilanzstichtag von 197,18 € ist weiterhin als liquide Mittel zu bilanzieren und wird auf der Passiv-Seite unter Ziff. 4.7 als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Nach Schulverbandsgründung wurde ebenfalls eine Barkasse für die Sekundarschule Simmerath eingerichtet, deren Bestand von 150,- € zum Bilanzstichtag daher auch als liquide Mittel zu bilanzieren ist.

Das Girokonto des Verbandes weist zum Bilanzstichtag einen Bestand von 1.149.471,53 € auf.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung 191,45 €

Vom Verband sind immer dann Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn Ausgaben vor dem Abschlussstichtag eines Haushaltsjahres geleistet werden, diese

aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen (transitorische Posten). Für das Jahr 2017 betreffende Abonnements und Beiträge wurden im Haushaltsjahr 191,45 € ausgezahlt.

Passiva:

1. Eigenkapital **122.295,72 €**

Als Eigenkapital ist i.d.R. der Restbetrag auszuweisen, der sich nach Abzug aller Schulden vom Vermögen rechnerisch ergibt. In Einzelfällen können hier aber z.B. auch Sonderrücklagen ausgewiesen werden.

1.2 Allgemeine Rücklage **122.295,72 €**

Der Bestand zum 31.12.2015 wurde um den Jahresüberschuss 2015 i. H. v. 114.453,55 € erhöht.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag **0 €**

Die Jahresrechnung 2016 schließt ergebnisneutral ab. Eine Veränderung der Allgemeinen Rücklage ergibt sich daher aus dem Jahresergebnis nicht.

2. Sonderposten **26.207,45 €**

In der Bilanz des Verbandes müssten die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erbracht wurden und dadurch zur Aufgabenerledigung des Verbandes beitragen, gesondert auf der Passiv-Seite angesetzt werden. Im Haushaltsjahr 2013 wurden sämtliche Investitionen des Verbandes durch Zuweisungen der Mitgliedskommunen als investivem Anteil an der Verbandsumlage finanziert. Im Haushaltsjahr 2015 wurde außerdem die Anschaffung von Sportgeräten und Musikinstrumenten durch die finanzielle Unterstützung von Schul-Fördervereinen ermöglicht. Die Finanzierung von Investitionen in Folgejahren ist über die Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen und erfolgt

Die Bilanzposition reduziert sich um die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr 2016.

3. Rückstellungen **64.545,19 €**

3.4 Sonstige Rückstell. n. § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO **64.545,19 €**

Ausgehend von den Ansätzen unter dieser Position aus dem Jahresabschluss des Vorjahres erfolgt die Fortschreibung der

a) Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Mehrarbeitsstunden:

Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Stand um 7.566,86 € auf 49.553,47 €. Die demgegenüber ausgewiesene Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern bleibt in Höhe des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Betrages bestehen, siehe Position 2.2.2 der Aktiva.

b) LOB für tariflich Beschäftigte 2016

Die Auszahlung von Leistungszulagen nach dem TVöD (LOB) an die Beschäftigten des Verbandes wurde für das gesamte Jahr 2016 erst im Haushaltsjahr 2017 vorgenommen. Da der Aufwand dem Jahr 2016 zuzurechnen ist, muss eine Rückstellung gebildet werden. Ausgehend vom Wert aus dem Jahresabschluss 2015 ergibt sich eine Erhöhung der Rückstellung um 375,62 €

4. Verbindlichkeiten 2.578.392,40 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 106.140,10 €

Zur Finanzierung der Investitionen des Haushaltsjahres 2014 wurde zum 01.07.2015 ein Investitionskredit mit zehnjähriger Zinsbindung über 125.000,- € aufgenommen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2.466.655,97 €

Alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen der Schulverband die Leistung bereits erhalten hat, ohne in 2016 die entsprechende Gegenleistung erbracht zu haben, sind als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu passivieren.

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet-, Pacht- und ähnlichen Verträgen, die der Schulverband bereits vor dem 31.12.2016 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz des Verbandes Verbindlichkeiten in Höhe von 2.466.655,97 € ausgewiesen.

Wesentliche Positionen sind dabei die Abrechnungen der Gebäudekosten und der Personal- und Sachkosten der Geschäftsführung mit den Mitgliedskommunen, des Schulschwimmens im 2. Quartal 2016 und der Schülerfahrtkosten für Dezember 2016.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 5.596,33 €

Hierunter werden die Einkommensteuer-Verbindlichkeiten aus der Lohnabrechnung 12/2016 abgebildet.

III. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Während seit Gründung des Verbandes in den Haushaltsplanungen die Veranschlagung der einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen kumuliert auf wenigen Sachkonten erfolgt, wurde in der Haushaltsausführung feingliederiger auf die dem jeweiligen Geschäftsvorfall zugehörigen Sachkonten gebucht. Dadurch findet sich eine Anzahl von Konten, für die kein Ansatz, wohl aber ein Ergebnis im Haushaltsjahr ausgewiesen wird. Durch die teilplanübergreifende Budgetbildung in der Haushaltsplanung ist die Deckung der einzelnen Konten aus den Planansätzen mit Ausnahme der im Folgenden erläuterten Positionen gegeben.

Im Vergleich zur Haushaltsplanung stellt sich die Haushaltsführung 2015 im Überblick wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich
ordentliche Erträge	3.837.217 €	3.749.239 €	-87.979 €
ordentliche Aufwendungen	-3.827.987 €	-3.747.886 €	80.101 €
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	9.230 €	1.353 €	-7.877 €
Finanzerträge	0 €	0 €	0 €
Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen	-9.230 €	-1.353 €	7.877 €
Finanzergebnis	-9.230 €	-1.353 €	7.877 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	0 €	0 €	0 €

Der Verband verfügt (naturgemäß) neben der Verbandsumlage über nur geringe Erträge / Einzahlungen.

Sie beschränken sich auf Landeszuwendungen für zusätzliche Betreuungsmaßnahmen und weitere Landesmittel in Höhe von rd. 64.000 €, die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen mit 320.000 €, Kostenerstattungen mit rd. 130 € und die Auflösung von Sonderposten für über Zuweisungen finanziertes Anlagevermögen (8.700 €).

Die Ertragslage bleibt zwar bei den Landeszuweisungen (-30.943 €) hinter der Haushaltsplanung zurück, doch ermöglichen es die im Folgenden erläuterten Minderausgaben bei verschiedenen Aufwandspositionen, auch auf die Erhebung von 61.127 € aus der geplanten Verbandsumlage gegenüber den Mitgliedskommunen zu verzichten. Damit schließt das Haushaltsjahr 2016 mit neutralem Ergebnis.

Die ordentlichen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2016 betragen in der Gesamtsumme 3.747.885,90 € und liegen damit 80.101,10 € unter dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb des Ergebnisplanes gestaltet sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / IST
11	Personalaufwendungen	812.805 €	823.827 €	- 11.022 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.738.202 €	2.572.332 €	165.870 €
14	Bilanzielle Abschreibung	41.720 €	43.320 €	- 1.600 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.260 €	308.407 €	- 73.147 €
	Summe ordentliche Aufwendungen:	3.827.987 €	3.747.886 €	80.101 €

Wesentliche Einsparungen waren unter anderem bei den Positionen Schülerbeförderungskosten (rd. +115.000 €), Kosten des Schwimmunterrichts (rd. +22.000 €) und den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (rd. +100.000 €) zu verzeichnen, so dass auch Mehrausgaben im Bereich der Lehr- und Unterrichtsmittel (rd. -46.000 €), den Erstattungen an Mitgliedskommunen (rd. -30.700 €), Reinigungskosten (rd. -35.000 €), bei Unfallversicherungen (rd. -18.000) und weitere Mehrkosten im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Budget gedeckt werden konnten.

IV. Angaben zur Finanzrechnung

Abweichungen des Ist-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung von den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können u.a. durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Vorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z.B. Abschreibungen, Erträge Sonderposten, Zuführung zu Rückstellungen) bzw. die nur in der Finanzrechnung zu buchen sind (z.B. Investitionsauszahlungen, Veräußerung von Umlaufvermögen oder Tilgung von Darlehen).

Die investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2016 bleiben rund 5.900 € hinter den Planansätzen zurück und wurden aus der auskömmlichen Liquidität des Verbandes bedient.

Anlage 1 – Anlagenspiegel

Anlage 2 – Forderungsspiegel

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4 – Stellenplan 2016 des Schulverbandes

Anlagevermögen

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vj.	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Ab- schrei- bungen im Haus- haltsjahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Kumul. Ab- schrei- bungen (auch aus Vj.)	am Bi- lanz- stichtag	am 31.12. des Vj.
		€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-	-	+	-	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.475	0	0	0	6.167	0	22.666	1.809	7.974
2. Sachanlagen	277.674	31.184	0	0	37.154	0	87.758	221.100	227.070
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	32.958	734	0	0	4.439	0	8.351	25.341	29.046
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	244.716	30.450	0	0	32.715	0	79.407	195.759	198.024
3. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am Bilanz- stichtag €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		€	€	€	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.322.900	1.322.900	0	0	1.112.973
2. Privat-rechtliche Forderungen	62.483	62.483	0	0	62.653
3. Summe aller Forderungen	1.385.383	1.385.383	0	0	1.175.626

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am Bilanzstichtag	mit einer Laufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten	106.140	12.758	52.546	40.836	118.750
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.466.656	2.466.656	0	0	1.761.410
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.596	5.596	0	0	9.045
8. Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	2.578.392	2.485.010	52.546	40.836	1.889.205
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	0				0

Anlage 4

Stellenplan des Schulverbandes Nordeifel für das Haushaltsjahr 2016

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Zahl der Stellen 2015	Zahl der Stellen 2014	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2014	Erläuterungen (Abweichungen zum Stellenplan 2013/2014)
06	5	5	5	5	5	4 Hausmeister, 1 Sekretärin (unverändert)
05	2,61	2,61	3,33	2,98	2,98	4 Sekretärinnen (bisher: 5) Abbau von Stellenanteilen nach rentenbedingtem Ausscheiden verbunden mit sinkenden Schülerzahlen
04	-	-	-	-	-	
03	-	-	-	-	-	
02	13,23	13,21	13,23	14,34	14,34	19 Reinigungskräfte (bisher: 21) Abbau von Stellenanteilen nach rentenbedingtem Ausscheiden verbunden mit sinkenden Schülerzahlen
01	-	-	-	-	-	
Gesamt	20,84	20,82	21,56	22,32	22,32	28 Mitarbeiter/innen gesamt (bisher: 31)

Lagebericht

gemäß § 44 GemHVO NRW zum Jahresabschluss des Schulzweckverbandes
Nordeifel für das Haushaltsjahr 2016

1. Allgemeines

Bis zum Ende des Schuljahres 2012 war die Gemeinde Hürtgenwald Träger für eine Realschule und eine Hauptschule. Die Gemeinde Simmerath war Schulträger für eine Hauptschule. Die Stadt Monschau war Träger für eine Realschule und ein Gymnasium und gemeinsam mit der Gemeinde Roetgen Schulträger für eine Hauptschule.

Angesichts der demografischen Entwicklung wurde in den oben genannten Kommunen mittelfristig ein deutlicher Rückgang der Schülerzahlen an allen weiterführenden Schulen erwartet. Um dennoch ein wohnortnahes und qualifiziertes Schulangebot der Sekundarstufen I und II in der Nordeifel zu erhalten und diesem längerfristig eine ausreichende Schülerschaft zu sichern, schlossen sich die Stadt Monschau sowie die Gemeinden Hürtgenwald, Roetgen und Simmerath mit Wirkung vom 01.08.2013 zum Schulverband Nordeifel als Träger der eingangs genannten weiterführenden Schulen sowie als Träger der neuen Sekundarschule Nordeifel zusammen. Ziel des Verbandes war und ist die organisatorische Bündelung des Schulangebotes im weiterführenden Bereich.

Unter Beibehaltung des Standortes des Gymnasiums Monschau wurde aus dem Schulverband Nordeifel heraus, in Nachfolge für die Haupt- und Realschule, die Sekundarschule Nordeifel an zwei Standorten – Hauptstandort Simmerath und Teilstandort Hürtgenwald – zum Schuljahresbeginn 2013/2014 eingerichtet.

Gleichzeitig wurde die frühere Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen mit der früheren Gemeinschaftshauptschule Simmerath am Standort Monschau unter dem Namen Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen-Simmerath zusammengeführt. Die Gemeinschaftshauptschule Hürtgenwald und die (neue) Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen-Simmerath werden zum Ende des Schuljahres 2017/18 ebenso aufgelöst wie die Realschule Hürtgenwald und die Elwin-Christoffel-Realschule Monschau. Diese Schulen werden bis dahin auslaufend fortgeführt. Ab dem Schuljahr 2013/14 sind dort bereits keine Eingangsklassen mehr gebildet worden. Die am Standort Monschau auslaufenden Schulen wurden außerdem ab Beginn des Schuljahres 2015/16 gemeinsam in dem Gebäude der Realschule untergebracht.

Da die Eröffnungsbilanz auf den 01.08.2013 erst im Jahr 2016 aufgestellt und bestätigt worden ist, ergeben sich für wesentliche Inhalte der Lageberichte zu Eröffnungs-

bilanz und den Jahresabschlüssen 2013-2016 deckungsgleiche Angaben durch die „ex-nunc-Betrachtung“.

2. Rechtlicher Rahmen

Nach § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit finden für die Haushaltswirtschaft des Schulverbandes die Vorschriften für die Gemeinden sinngemäß Anwendung. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung hat der Verband deshalb gem. § 92 Abs. 1 bis 3 der Gemeindeordnung zum Tag seiner Entstehung, also zum 01.08.2013, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

§ 53 Abs. 1 Satz 3 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) schreibt vor, dass die Bilanz durch einen Lagebericht zu ergänzen ist.

Dieser soll – im Rahmen der Eröffnungsbilanz – ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage des Verbandes vermitteln und auf die Chancen und Risiken für seine künftige Entwicklung eingehen.

3. Strukturelle Informationen zum Schulverband Nordeifel

Die Verbandsmitglieder Hürtgenwald, Monschau, Roetgen und Simmerath beherbergten im Jahre 2013 auf einer Fläche von insgesamt rd. 333 qkm 43.819 Einwohner. Zur schulischen Versorgung unterhielten sie – wie unter Ziff. 1 dargestellt – im Sekundarbereich insgesamt sechs kommunale Schulen. In den Gemeinden Hürtgenwald und Roetgen sowie in der Stadt Monschau wurde und wird dieses Angebot jeweils durch Schulen anderer Träger ergänzt.

Zu Beginn des Schuljahres 2013/14 ergab sich folgende Verteilung von Schülern auf die Schulen des neuen Verbandes:

St.-Michael-Gymnasium	852
Realschule Hürtgenwald	+ 158
Elwin-Christoffel-Realschule	+ 388
Gemeinschaftshauptschule Hürtgenwald	+ 149
Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen-Simmerath	+ 178
Sekundarschule, Standort Simmerath	+ 83
Sekundarschule, Standort Hürtgenwald	+ 50
insgesamt:	1.858

Nach § 79 des Schulgesetzes ist der Verband verpflichtet, „die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und

Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen“. § 92 des Schulgesetzes bestimmt weiterhin, dass der Schulverband alle Personal- und Sachkosten für seine Schulen zu tragen hat, soweit es sich nicht um Personalkosten für Lehrerinnen und Lehrer sowie für das pädagogische und sozialpädagogische Personal handelt.

In umfangreichen Abstimmungsrunden im Vorfeld der Verbandsgründung haben sich die Kommunen darauf verständigt, dem Verband die auf ihrem jeweiligen Gebiet befindlichen Schulgebäude einschließlich des bis zur Entstehung des Verbandes dort eingebrachten Inventars unentgeltlich zur Verfügung zu stellen.

Ab dem 01.08.2013 ist der Verband zuständig für die Beschaffung neuen Inventars. Er erstattet den Belegenheitskommunen die Kosten für die Bewirtschaftung der Schulgebäude und die laufende Unterhaltung. Investitionen in die Gebäudesubstanz (Erweiterungen, Verbesserungen o.ä.) werden jedoch weiterhin von den Gebäudeeigentümern übernommen.

Der Verband trägt im Übrigen alle aus seiner Aufgabe resultierenden Sachkosten.

Mit seiner Gründung hat der Schulverband das sog. äußere Schulpersonal (Schulsekretärinnen, Hausmeister, Reinigungskräfte) der jeweiligen Kommunen in seinen Dienst übernommen. Der beigefügte Stellenplan 2013 gibt Auskunft über die Anzahl Vollzeit verrechneter Stellen und die Eingruppierung der Mitarbeiter.

Die Aufgabe der Schulverwaltung, der Personalverwaltung und der Finanzbuchhaltung des Verbandes nimmt demgegenüber die Stadt Monschau wahr.

Die Verbandsversammlung besteht nach § 5 Abs. 1 der Verbandssatzung aus:

- je sechs Vertretern der Stadt Monschau sowie der Gemeinden Hürtgenwald und Simmerath (stimmberechtigt)
- drei Vertretern der Gemeinde Roetgen (beratend).

§ 5 Abs. 2 erlaubt die beratende Teilnahme weiterer Personen.

Verbandsvorsteherin ist seit der Gründung die Bürgermeisterin der Stadt Monschau. Vorsitzender der Verbandsversammlung ist seither der Bürgermeister der Gemeinde Simmerath.

Der Verband finanziert sich, soweit ihm keine anderen Deckungsmittel zur Verfügung stehen, über eine Umlage, die sich zu einer Hälfte nach der Einwohnerzahl und zur anderen Hälfte nach der Zahl der Schüler bemisst, die aus den jeweiligen Kommunen die Verbandsschulen besuchen. Die Gemeinde Roetgen beteiligt sich nicht an den Verbandslasten.

4. Bewertung der Bilanz

Mit 122.295,72 € nimmt das gegenüber dem Vorjahr unveränderte Eigenkapital einen Anteil am Bilanzvolumen von 4,4 % ein

Der Anteil des Anlagevermögens sinkt auf 8,0 % (Vorjahr: 11,2 %) auf der Aktivseite, dagegen machen die liquiden Mittel inzwischen 41,2 % aus. Mit 50,8 % stellen die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände zwar weiterhin den größten Teil der Aktiva, ihr Gewicht nimmt jedoch weiter ab. Den größten Anteil an den Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenständen haben nach wie vor die gegenüber den Mitgliedskommunen nachträglich angeforderten Anteile an der Verbandsumlage.

Der größte Anteil auf der Passivseite kommt mit 92,4 % den Verbindlichkeiten zu, darin enthalten vor allem die Erstattungsansprüche der Mitgliedskommunen für die Nutzung der Schulgebäude sowie Abrechnungen für Kosten des Schwimmunterrichts und Schülerfahrtkosten.

Mit 2,3 % bzw. 1,0 % verringert sich der Anteil der Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Arbeitszeit und LOB sowie die Sonderposten weiter.

Wesentliche Anteile der Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen zwischen Verband und Mitgliedskommunen und kommen in den Folgejahren zur Zahlbarmachung bzw. werden bei ausreichender Liquiditätslage des Verbandes gestundet. Besondere Risiken ergeben sich daher aus diesen Beziehungen nicht.

Zur detaillierten Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommunen hat das Innenministerium NRW betriebswirtschaftliche Kennzahlen und Analyseinstrumente für das Neue Kommunale Finanzmanagement fortentwickelt und den Kommunen zur Anwendung empfohlen.

Auf deren Anwendung wird vorliegend allerdings verzichtet, weil sich daraus keine wesentlich besseren Erkenntnisse zum Jahresabschluss 2016 des Schulverbandes ergeben als aus der vorstehenden Kurzbewertung.

5. Risiken und Chancen

In den auf die Verbandsgründung folgenden fünf Jahren ist ein weiterer Rückgang der Gesamtschülerzahl um rd. 300 zu erwarten. Die Straffung des Schulangebotes und die bereits durchgeführte bzw. auch weiterhin beabsichtigte Zusammenführung von Standorten trägt dem Rechnung und ermöglicht es den Standortkommunen, auch in Zeiten der Haushaltskonsolidierung eine attraktive Schulinfrastruktur aufrecht zu erhalten.

Zu den Kosten ihrer Realschule hat die Stadt Monschau seit 1970 eine Beteiligung des Kreises / der StädteRegion Aachen erhalten. Diese leitet sie seit dessen Gründung an den Schulverband weiter. Damit für den Einzugsbereich der Realschule in der Sekundarstufe I ein Schulangebot erhalten bleibt, dass einen mittleren Schulabschluss (Fachoberschulreife ggf. mit Berechtigung zum Besuch der gymnasialen Oberstufe) ermöglicht, hat sich die StädteRegion Aachen vertraglich auf unbestimmte Zeit dazu verpflichtet, finanzielle Mittel zu Verfügung zu stellen. Diese Mittel betragen bis auf Weiteres 320.000 €/a. In der Zukunft kann es zu einer Überprüfung der Zuwendungshöhe in Anhängigkeit von der Entwicklung von Verbraucherpreisindizes und Schülerzahlen kommen.

Auch wenn der entsprechende Vertrag zwischen der StädteRegion Aachen und der Stadt Monschau nur mit einer Frist von fünf Jahren gekündigt werden kann und damit – zumindest für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum – einige Planungssicherheit bietet, besteht hier durchaus ein haushaltswirtschaftliches Risiko.

Die Beförderung der Schüler zu den Schulstandorten in Monschau, Simmerath und Hürtgenwald ist nicht einheitlich. Teilweise erfolgt sie im ÖPNV und teilweise – mit vergleichsweise höheren Kosten – im Schülerspezialverkehr. Gelingt hier keine baldige Harmonisierung, müsste ein nennenswerter Anteil der mit der Verbandsgründung angestrebten Konsolidierungen „abgeschrieben“ werden.

Die von der Verwaltung angestrebte Eigenkapitalausstattung des Verbandes mit ca. 100.000 €, um mögliche unvorhersehbare Defizite in zukünftigen Haushaltsjahren ausgleichen zu können, ist mit Ende des Haushaltsjahres 2015 erreicht und hat auch durch das neutrale Ergebnis des Haushaltsjahres 2016 weiter Bestand.

Die ersten Betriebsjahre des Schulverbandes von seiner Gründung bis zu diesem Jahresabschluss waren geprägt von den vielschichtigen Beziehungen zwischen den Mitgliedskommunen mit deren Bereitstellung von Gebäuden für den Schulbetrieb und Personal für die Geschäftsführung und dem Verband als Gläubiger von Verbandsumlagen und Erstattungsansprüchen beispielsweise aus der Personalüberleitung. Die wechselseitigen Erhebungs- und Abrechnungsmodi haben sich zunächst einspielen müssen; dieser Prozess mündet zum 31.12.2016 in erhebliche Bestände bei Forderungen, Verbindlichkeiten und Liquiden Mitteln. Vor Ablauf der Haushaltsjahres 2017 werden wesentliche Anteile dieser Bilanzpositionen durch Verrechnung oder Zahlung abgeschmolzen sein.

6. Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW

Nach § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Vorstandsvorsteherin und den Kämmerer sowie für die Mitglieder der Verbandsversammlung folgende Angaben zu machen:

**Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW
Zum Stichtag 31.12.2016**

A. Verwaltung:		Beruf	Funktion		
Name, Vorname Ritter, Margareta	Kommunalbeamtin (Bürgermeisterin der Stadt Monschau)		Verbandsvorsteherin		
Buch, Axel	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Hürtgenwald)		Stellvertretender Verbandsvorsteher		
Boden, Franz-Karl	Kommunalbeamter (Kämmerer der Stadt Monschau)		Kämmerer		
B. Verbandsversammlung:		Beruf	Funktion	Entsendende Kommune	in der Versammlung: 1. zum Stichtag 31.12.2016 2. bei Feststellung des Jahresabschlusses 2016
Name, Vorname Hermanns, Karl-Heinz	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Simmerath)		Vorsitzender	Simmerath	1. und 2.
Klauss, Jorma	Kommunalbeamter (Bürgermeister des Gemeinde Roetgen)		Stellvertretender Vorsitzender	Roetgen	1. und 2.
Bergsch, Siegfried Buch, Axel	Geschäftsführer Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Hürtgenwald)		Mitglied Mitglied	Hürtgenwald Hürtgenwald	1. und 2. 1. und 2.
Hieke, Günter Maus, Franz-Josef Schlepütz, Markus Valder, Rainer Ritter, Margareta	Forstbeamter Beamter System-Engineer Lehrer u. Medienunterr. Kommunalbeamtin (Bürgermeisterin der Stadt Monschau)		Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied	Hürtgenwald Hürtgenwald Hürtgenwald Hürtgenwald Monschau	1. und 2. 1. und 2. 1. und 2. 1. und 2. 1. und 2.
Dosquet, Monika Haake, Waltraud Händler, Bernd Kreitz, Micha	Dipl.-Sozialarbeiterin Realschullehrerin i.R. Krankenpfleger Studiendirektor		Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied	Monschau Monschau Monschau Monschau	1. und 2. 1. und 2. 1. und 2. 1. und 2.

Kühn, Uli	Oberstudienrat	Mitglied	Monschau	1. und 2.
Karst-Fellen, Ingrid	Mitarbeiterin GRÜNE-Fraktion Stadt Aachen	Mitglied	Roetgen	1. und 2.
Mulorz, Helmut	Lehrer i.R.	Mitglied	Roetgen	1. und 2.
Goffart, Bernd	Städtischer Verwaltungsrat	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Hammelstein, Franz-Josef	Pädagoge	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Scheidt, Günter	Realschullehrer i.R.	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Vormstein, Christoph	IT-Kaufmann	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Weber, Stephan	Rechtsanwalt	Mitglied	Simmerath	1. und 2.

Schulverband Nordeifel
Jahresabschluss 2016

Gesamtergebnisrechnung						
Schulverband Nordeifel						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.974.332,01	3.832.417,00	3.749.085,27	-83.331,73	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365,98	0,00	131,23	131,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46,57	4.800,00	22,00	-4.778,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.975.744,56	3.837.217,00	3.749.238,50	-87.978,50	
11	- Personalaufwendungen	-813.844,55	-812.805,00	-823.827,04	-11.022,04	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.700.773,86	-2.738.202,00	-2.572.331,89	165.870,11	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.445,68	-41.720,00	-43.320,20	-1.600,20	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-309.524,23	-235.260,00	-308.406,77	-73.146,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.860.588,32	-3.827.987,00	-3.747.885,90	80.101,10	
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (10 und 17)	115.156,24	9.230,00	1.352,60	-7.877,40	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-702,69	-9.230,00	-1.352,60	7.877,40	
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-702,69	-9.230,00	-1.352,60	7.877,40	
22	= Ordentliches Ergebnis (18 und 21)	114.453,55	0,00	0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Ergebnis (22 und 25)	114.453,55	0,00	0,00	0,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	114.453,55	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2016

Gesamtfinanzrechnung

Schulverband Nordeifel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.946.466,18	3.832.417,00	3.526.363,92	-306.053,08		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	0,00	-130,00	-130,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.137,85	0,00	351,30	351,30		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	16,00	16,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.948.699,03	3.832.417,00	3.526.601,22	-305.815,78		
10	- Personalauszahlungen	-814.081,13	-812.805,00	-823.380,61	-10.575,61		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.430.291,26	-2.738.202,00	-1.809.378,91	928.823,09		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-9.230,00	-2.055,29	7.174,71		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-307.045,21	-235.260,00	-295.310,81	-60.050,81		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.551.417,60	-3.795.497,00	-2.930.125,62	865.371,38		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	397.281,43	36.920,00	596.475,60	559.555,60		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	4.451,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.451,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-120.503,16	-35.700,00	-29.812,18	5.887,82		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.503,16	-35.700,00	-29.812,18	5.887,82		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-116.052,16	-35.700,00	-29.812,18	5.887,82		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	281.229,27	1.220,00	566.663,42	565.443,42		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	125.000,00	35.700,00	0,00	-35.700,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-36.920,00	-18.859,90	18.060,10		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	125.000,00	-1.220,00	-18.859,90	-17.639,90		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	406.229,27	0,00	547.803,52	547.803,52		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	196.389,77	17.980,00	602.065,19	584.085,19		
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-553,85	0,00	-50,00	-50,00		
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	602.065,19	17.980,00	1.149.818,71	1.131.838,71		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.865,76	7.500,00	0,00	-7.500,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	5.865,76	7.500,00	0,00	-7.500,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236,81	0,00	0,00	0,00		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3,33	0,00	0,00	0,00		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	233,48	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.102,57	7.500,00	0,00	-7.500,00		
11	- Personalaufwendungen	-48.669,28	-32.746,00	-50.674,32	-17.928,32		
501200	Tariflich Beschäftigte	-38.093,90	-25.565,00	-39.518,92	-13.953,92		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.943,56	-2.093,00	-3.218,00	-1.125,00		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.631,82	-4.888,00	-7.937,40	-3.049,40		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-133.230,32	-122.660,00	-89.763,39	32.896,61		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-168,71	0,00	-327,00	-327,00		
523010	Erstattungen an Land	0,00	0,00	-957,68	-957,68		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-34.050,29	-41.560,00	-19.504,88	22.055,12		
524113	Reinigungskosten	-9.187,22	0,00	-7.767,33	-7.767,33		
524115	Grundbesitzabgaben	-2.885,94	0,00	-1.191,76	-1.191,76		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-424,85	0,00	0,00	0,00		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-2.951,48	-2.100,00	-1.678,52	421,48		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-148,26	0,00	-55,33	-55,33		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-36,06	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-2.905,03	0,00	-1.722,87	-1.722,87		
527126	Schulische Veranstaltungen	-8,99	0,00	-79,74	-79,74		
527300	Schülerbeförderungskosten	-63.826,61	-62.000,00	-49.906,35	12.093,65		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-69,34	0,00	0,00	0,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-97,04	-4.000,00	-115,28	3.884,72		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.604,74	-4.000,00	-106,65	3.893,35		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-235,10	-2.000,00	-240,18	1.759,82		
571080	Abschreibung a.BGA	-235,10	-2.000,00	-240,18	1.759,82		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.193,16	-18.095,00	-14.091,08	4.003,92		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-5.865,76	-7.500,00	-6.350,00	1.150,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-490,95	0,00	0,00	0,00		
543110	Bürobedarf	-173,36	0,00	-443,73	-443,73		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.982,69	0,00	-944,95	-944,95		
543120	Bücher, Zeitschriften	-58,50	0,00	-60,30	-60,30		
543130	Porto	-120,00	0,00	-38,50	-38,50		
543140	Telefon	-752,63	0,00	-523,89	-523,89		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-57,09	0,00	-79,80	-79,80		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-104,17	-4.300,00	-78,74	4.221,26		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-425,12	0,00	-899,81	-899,81		
543310	Kosten der Internetpräsentation	0,00	0,00	-47,88	-47,88		
543911	GWG < 410 €	-899,92	0,00	-474,43	-474,43		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-6.126,85	-8.880,00	-4.700,12	4.179,88		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-4.915,00	0,00	4.915,00		
544111	Unfallversicherungen	-7.993,78	0,00	-5.793,23	-5.793,23		
544140	Sonstige Beiträge	-8,10	0,00	-5,70	-5,70		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-201.327,86	-175.501,00	-154.768,97	20.732,03		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-195.225,29	-168.001,00	-154.768,97	13.232,03		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-195.225,29	-168.001,00	-154.768,97	13.232,03		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-195.225,29	-168.001,00	-154.768,97	13.232,03		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.225,29	-168.001,00	-154.768,97	13.232,03		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.865,76	7.500,00	0,00	-7.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	236,81	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.102,57	7.500,00	0,00	-7.500,00		
10	- Personalauszahlungen	-48.669,28	-32.746,00	-50.674,32	-17.928,32		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-132.626,95	-122.660,00	-96.772,62	25.887,38		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.675,25	-18.095,00	-13.924,39	4.170,61		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-201.971,48	-173.501,00	-161.371,33	12.129,67		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-195.868,91	-166.001,00	-161.371,33	4.629,67		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-195.868,91	-168.001,00	-161.371,33	6.629,67		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-195.868,91	-168.001,00	-161.371,33	6.629,67		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-195.868,91	-168.001,00	-161.371,33	6.629,67		

Jahresabschluss 2016

Investitionen Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_HS_HW BGA Hauptschule Hürtgenwald	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
 Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152,80	7.500,00	152,80	-7.347,20		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	152,80	0,00	152,80	152,80		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	50,00	0,00	-50,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	152,80	7.550,00	152,80	-7.397,20		
11	- Personalaufwendungen	-168.710,40	-84.968,00	-158.765,64	-73.797,64		
501200	Tariflich Beschäftigte	-132.350,75	-66.587,00	-123.970,88	-57.383,88		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-10.323,45	-5.451,00	-10.160,00	-4.709,00		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-26.036,20	-12.730,00	-24.634,76	-11.904,76		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-251.427,56	-77.300,00	-91.939,44	-14.639,44		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-908,21	0,00	-6,16	-6,16		
523010	Erstattungen an Land	-1.250,00	0,00	-3.750,00	-3.750,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-155.080,10	0,00	-28.937,49	-28.937,49		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0,00	-10,98	-10,98		
524113	Reinigungskosten	-12.817,82	0,00	-2,60	-2,60		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-396,60	0,00	-8.205,74	-8.205,74		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-2.100,00	0,00	2.100,00		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-965,51	0,00	-426,85	-426,85		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-69,91	0,00	-47,32	-47,32		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-2.828,31	0,00	-1.808,19	-1.808,19		
527300	Schülerbeförderungskosten	-62.391,98	-55.000,00	-48.269,74	6.730,26		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-2.700,00	0,00	2.700,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0,00	0,00	-36,50	-36,50		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-207,14	-5.000,00	0,00	5.000,00		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-14.511,98	-5.000,00	-437,87	4.562,13		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-417,02	-400,00	-1.057,52	-657,52		
571080	Abschreibung a.BGA	-417,02	-400,00	-1.057,52	-657,52		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.726,85	-17.450,00	-30.139,01	-12.689,01		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00		
543110	Bürobedarf	-251,68	0,00	-381,04	-381,04		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.238,47	0,00	-820,35	-820,35		
543120	Bücher, Zeitschriften	-239,96	0,00	-306,93	-306,93		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
543130	Porto	-120,00	0,00	-200,00	-200,00		
543140	Telefon	-747,32	0,00	-372,40	-372,40		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-211,44	0,00	-180,85	-180,85		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-547,95	-4.500,00	-10,80	4.489,20		
543181	Vermischter Aufwand	-3,48	0,00	0,00	0,00		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-320,20	0,00	-705,38	-705,38		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-228,48	0,00	-114,24	-114,24		
543911	GWG < 410 €	-2.247,20	0,00	-560,84	-560,84		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-560,34	-6.720,00	-18.517,67	-11.797,67		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-6.230,00	0,00	6.230,00		
544111	Unfallversicherungen	-10.010,33	0,00	-7.968,51	-7.968,51		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-437.281,83	-180.118,00	-281.901,61	-101.783,61		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-437.129,03	-172.568,00	-281.748,81	-109.180,81		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-437.129,03	-172.568,00	-281.748,81	-109.180,81		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-437.129,03	-172.568,00	-281.748,81	-109.180,81		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-437.129,03	-172.568,00	-281.748,81	-109.180,81		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
 Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.500,00	-936,81	-8.436,81		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	798,56	0,00	104,00	104,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	798,56	7.500,00	-832,81	-8.332,81		
10	- Personalauszahlungen	-168.710,40	-84.968,00	-158.765,64	-73.797,64		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-187.321,72	-77.300,00	-51.300,62	25.999,38		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.165,58	-17.450,00	-29.687,25	-12.237,25		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-372.197,70	-179.718,00	-239.753,51	-60.035,51		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-371.399,14	-172.218,00	-240.586,32	-68.368,32		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.970,20	-2.000,00	-2.247,32	-247,32		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.970,20	-2.000,00	-2.247,32	-247,32		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.970,20	-2.000,00	-2.247,32	-247,32		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-375.369,34	-174.218,00	-242.833,64	-68.615,64		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-375.369,34	-174.218,00	-242.833,64	-68.615,64		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-212 Hauptschulen
Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-375.369,34	-174.218,00	-242.833,64	-68.615,64		

Jahresabschluss 2016

Investitionen Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_HS_MON BGA Hauptschule Monschau	-3.970,20	-2.000,00	-2.247,32	247,32			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.865,75	7.500,00	0,00	-7.500,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	5.865,75	7.500,00	0,00	-7.500,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,49	0,00	76,72	76,72		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	6,49	0,00	76,72	76,72		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	5.872,24	7.500,00	76,72	-7.423,28		
11	- Personalaufwendungen	-94.093,93	-55.692,00	-97.969,55	-42.277,55		
501200	Tariflich Beschäftigte	-73.648,18	-43.589,00	-76.402,91	-32.813,91		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.691,16	-3.569,00	-6.221,52	-2.652,52		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-14.754,59	-8.334,00	-15.345,12	-7.011,12		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-212.352,35	-197.710,00	-131.677,23	66.032,77		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-299,94	0,00	-635,10	-635,10		
523010	Erstattungen an Land	0,00	0,00	-957,68	-957,68		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-66.298,74	-70.860,00	-32.025,14	38.834,86		
524113	Reinigungskosten	-16.348,24	0,00	-15.104,76	-15.104,76		
524115	Grundbesitzabgaben	-5.130,55	0,00	-2.320,79	-2.320,79		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-811,25	0,00	0,00	0,00		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-3.168,87	-3.900,00	-675,75	3.224,25		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-86,51	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-994,70	0,00	-1.213,14	-1.213,14		
527126	Schulische Veranstaltungen	-15,98	0,00	-190,32	-190,32		
527300	Schülerbeförderungskosten	-112.557,15	-105.000,00	-86.563,76	18.436,24		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-1.450,00	0,00	1.450,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-175,33	-4.500,00	-65,59	4.434,41		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-599,34	-4.500,00	-190,56	4.309,44		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117,00	-3.500,00	-117,00	3.383,00		
571080	Abschreibung a.BGA	-117,00	-3.500,00	-117,00	3.383,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.612,64	-28.590,00	-27.147,82	1.442,18		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-5.865,75	-7.500,00	8.265,36	15.765,36		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-1.087,38	0,00	0,00	0,00		
543110	Bürobedarf	-585,74	0,00	-866,19	-866,19		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-2.482,20	0,00	-1.997,24	-1.997,24		
543120	Bücher, Zeitschriften	-875,77	0,00	-600,12	-600,12		
543130	Porto	-38,05	0,00	-71,32	-71,32		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
543140	Telefon	-1.370,21	0,00	-987,84	-987,84		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-101,49	0,00	-155,40	-155,40		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-178,46	-4.800,00	-23,56	4.776,44		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.757,03	0,00	-1.524,18	-1.524,18		
543911	GWG < 410 €	-1.475,38	0,00	-914,30	-914,30		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-10.959,90	-15.130,00	-9.727,54	5.402,46		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-8.660,00	0,00	8.660,00		
544111	Unfallversicherungen	-13.686,63	0,00	-10.269,03	-10.269,03		
544140	Sonstige Beiträge	-14,40	0,00	-11,10	-11,10		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-341.175,92	-285.492,00	-256.911,60	28.580,40		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-335.303,68	-277.992,00	-256.834,88	21.157,12		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-335.303,68	-277.992,00	-256.834,88	21.157,12		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-335.303,68	-277.992,00	-256.834,88	21.157,12		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-335.303,68	-277.992,00	-256.834,88	21.157,12		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.865,75	7.500,00	0,00	-7.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6,49	0,00	76,72	76,72		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.872,24	7.500,00	76,72	-7.423,28		
10	- Personalauszahlungen	-94.093,93	-55.692,00	-97.969,55	-42.277,55		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-204.814,77	-197.710,00	-150.669,77	47.040,23		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.691,58	-28.590,00	-27.015,23	1.574,77		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-333.600,28	-281.992,00	-275.654,55	6.337,45		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-327.728,04	-274.492,00	-275.577,83	-1.085,83		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-327.728,04	-276.492,00	-275.577,83	914,17		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-327.728,04	-276.492,00	-275.577,83	914,17		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016**Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald**

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-327.728,04	-276.492,00	-275.577,83	914,17		

Jahresabschluss 2016

Investitionen Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_RS_HW BGA Realschule Hürtgenwald	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-215 Realschulen
 Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.668,47	7.500,00	4.749,47	-2.750,53		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	8.765,75	7.500,00	292,32	-7.207,68		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	5.902,72	0,00	4.457,15	4.457,15		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,06	0,00	0,00	0,00		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	396,06	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.850,00	0,00	-1.850,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.850,00	0,00	-1.850,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	15.064,53	9.350,00	4.749,47	-4.600,53		
11	- Personalaufwendungen	-123.873,01	-206.914,00	-116.831,88	90.082,12		
501200	Tariflich Beschäftigte	-97.023,35	-162.378,00	-91.379,82	70.998,18		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.491,33	-13.293,00	-7.096,50	6.196,50		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-19.358,33	-31.043,00	-18.355,56	12.687,44		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-471.126,72	-341.220,00	-288.992,48	52.227,52		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-95,20	0,00	-181,32	-181,32		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-210.340,64	-168.670,00	-145.281,30	23.388,70		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-79,34	0,00	-28,22	-28,22		
524113	Reinigungskosten	-1.947,98	0,00	-2.136,06	-2.136,06		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-241,28	0,00	-1.798,87	-1.798,87		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-5.356,71	-6.700,00	-4.970,40	1.729,60		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-190,10	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-2.906,77	0,00	-1.376,26	-1.376,26		
527126	Schulische Veranstaltungen	-236,76	0,00	0,00	0,00		
527300	Schülerbeförderungskosten	-228.734,37	-140.100,00	-123.492,19	16.607,81		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-6.741,30	-6.250,00	-5.993,80	256,20		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0,00	0,00	-115,18	-115,18		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-387,87	-6.000,00	-135,66	5.864,34		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.211,58	-6.000,00	-2.496,12	3.503,88		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.326,91	-2.400,00	-5.016,14	-2.616,14		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-5.778,30	0,00	-4.332,72	-4.332,72		
571080	Abschreibung a.BGA	-548,61	-2.400,00	-683,42	1.716,58		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.977,66	-36.965,00	-33.185,79	3.779,21		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-9.656,82	-7.500,00	-987,10	6.512,90		
543110	Bürobedarf	-512,15	0,00	-515,06	-515,06		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-3.379,93	0,00	-1.837,24	-1.837,24		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
543120	Bücher, Zeitschriften	-883,13	0,00	-400,43	-400,43		
543130	Porto	-200,00	0,00	-300,00	-300,00		
543140	Telefon	-1.092,82	0,00	-929,79	-929,79		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-70,44	0,00	0,00	0,00		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-176,40	-5.200,00	-253,27	4.946,73		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-2.076,41	0,00	-824,76	-824,76		
543911	GWG < 410 €	-2.595,25	0,00	-781,15	-781,15		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-24.144,30	-17.280,00	-10.036,83	7.243,17		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-14.485,00	0,00	14.485,00		
544111	Unfallversicherungen	-20.846,83	0,00	-17.277,26	-17.277,26		
544140	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-30,00	-30,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-657.304,30	-587.499,00	-444.026,29	143.472,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-642.239,77	-578.149,00	-439.276,82	138.872,18		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-642.239,77	-578.149,00	-439.276,82	138.872,18		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-642.239,77	-578.149,00	-439.276,82	138.872,18		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-642.239,77	-578.149,00	-439.276,82	138.872,18		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-215 Realschulen
 Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.765,75	7.500,00	-959,34	-8.459,34		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95,00	0,00	-130,00	-130,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	396,06	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.256,81	7.500,00	-1.089,34	-8.589,34		
10	- Personalauszahlungen	-123.873,01	-206.914,00	-116.831,88	90.082,12		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-368.585,17	-341.220,00	-123.643,40	217.576,60		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-56.317,32	-36.965,00	-30.507,60	6.457,40		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-548.775,50	-585.099,00	-270.982,88	314.116,12		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-539.518,69	-577.599,00	-272.072,22	305.526,78		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.466,35	-2.000,00	0,00	2.000,00		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.466,35	-2.000,00	0,00	2.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.466,35	-2.000,00	0,00	2.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-542.985,04	-579.599,00	-272.072,22	307.526,78		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-542.985,04	-579.599,00	-272.072,22	307.526,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016**Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-02 Realschule Monschau**

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-215 Realschulen
Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-542.985,04	-579.599,00	-272.072,22	307.526,78		

Jahresabschluss 2016**Investitionen Produkt 03-215-02 Realschule Monschau**

Schulverband Nordeifel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_RS_MON BGA Realschule Monschau	-3.466,35	-2.000,00	0,00	-2.000,00			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.923,47	12.000,00	15.940,80	3.940,80		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	7.500,00	12.000,00	13.517,32	1.517,32		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.423,47	0,00	2.423,48	2.423,48		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494,47	0,00	54,51	54,51		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	253,73	0,00	54,51	54,51		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	240,74	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	10.417,94	12.000,00	15.995,31	3.995,31		
11	- Personalaufwendungen	-28.068,74	-77.497,00	-33.006,84	44.490,16		
501200	Tariflich Beschäftigte	-21.971,22	-60.718,00	-25.779,67	34.938,33		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.699,22	-4.971,00	-2.059,89	2.911,11		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.398,30	-11.608,00	-5.167,28	6.440,72		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-235.187,68	-246.190,00	-301.113,47	-54.923,47		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-396,96	0,00	-878,32	-878,32		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-78.768,95	-81.500,00	-94.722,65	-13.222,65		
524113	Reinigungskosten	-8.719,79	0,00	-18.162,91	-18.162,91		
524115	Grundbesitzabgaben	-2.672,16	0,00	-2.759,86	-2.759,86		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-421,91	0,00	0,00	0,00		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-19.790,58	-9.640,00	-14.677,71	-5.037,71		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-117,12	0,00	-163,03	-163,03		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-351,64	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-9.376,71	0,00	-4.302,20	-4.302,20		
527126	Schulische Veranstaltungen	-612,33	0,00	-507,81	-507,81		
527300	Schülerbeförderungskosten	-96.753,90	-121.000,00	-148.832,35	-27.832,35		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-7.886,67	-8.850,00	0,00	8.850,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-168,23	0,00	-956,91	-956,91		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-174,67	-6.600,00	-160,70	6.439,30		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-509,92	-6.600,00	-449,91	6.150,09		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.916,72	-7.600,00	-17.491,82	-9.891,82		
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-254,47	0,00	-254,48	-254,48		
571071	Abschreibung a.Maschinen	-66,67	0,00	-100,00	-100,00		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.627,81	0,00	-2.413,81	-2.413,81		
571080	Abschreibung a.BGA	-11.967,77	-7.600,00	-14.723,53	-7.123,53		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.233,24	-21.324,00	-29.184,79	-7.860,79		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-8.466,14	-12.000,00	-14.539,11	-2.539,11		
543110	Bürobedarf	-798,46	0,00	-1.870,83	-1.870,83		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.346,42	0,00	-1.898,06	-1.898,06		
543120	Bücher, Zeitschriften	-320,82	0,00	-427,09	-427,09		
543130	Porto	0,00	0,00	-144,23	-144,23		
543140	Telefon	-1.113,86	0,00	-1.481,67	-1.481,67		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-52,86	0,00	-184,80	-184,80		
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	0,00	0,00	-331,86	-331,86		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-679,88	-6.600,00	-236,75	6.363,25		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-960,37	0,00	-2.072,52	-2.072,52		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-71,32	0,00	-71,33	-71,33		
543911	GWG < 410 €	-3.691,79	0,00	-3.402,73	-3.402,73		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-7.177,17	-9.600,00	-11.529,88	-1.929,88		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-5.124,00	0,00	5.124,00		
544111	Unfallversicherungen	-3.012,79	0,00	-5.519,84	-5.519,84		
544140	Sonstige Beiträge	-7,50	0,00	-13,20	-13,20		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-296.406,38	-352.611,00	-380.796,92	-28.185,92		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-285.988,44	-340.611,00	-364.801,61	-24.190,61		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-285.988,44	-340.611,00	-364.801,61	-24.190,61		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-285.988,44	-340.611,00	-364.801,61	-24.190,61		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-285.988,44	-340.611,00	-364.801,61	-24.190,61		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	12.000,00	13.517,32	1.517,32		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	494,47	0,00	54,51	54,51		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.994,47	12.000,00	13.571,83	1.571,83		
10	- Personalauszahlungen	-28.068,74	-77.497,00	-33.006,84	44.490,16		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-238.911,50	-246.190,00	-300.261,88	-54.071,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.322,92	-21.324,00	-28.635,67	-7.311,67		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-286.303,16	-345.011,00	-361.904,39	-16.893,39		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-278.308,69	-333.011,00	-348.332,56	-15.321,56		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-55.815,09	-7.000,00	-3.543,94	3.456,06		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.815,09	-7.000,00	-3.543,94	3.456,06		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-55.815,09	-7.000,00	-3.543,94	3.456,06		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-334.123,78	-340.011,00	-351.876,50	-11.865,50		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-334.123,78	-340.011,00	-351.876,50	-11.865,50		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-334.123,78	-340.011,00	-351.876,50	-11.865,50		

Jahresabschluss 2016

Investitionen Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)

Schulverband Nordeifel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_SEK_HW BGA Sekundarschule Hürtgenwald	-988,00	-5.000,00	-1.852,48	-3.147,52			
SEK_HW_LKÜ Lehrküche Schulzentrum Hürtgenwald	-40.193,44	0,00	0,00	0,00			
SEK_HW_MAX Mensa-Max Schulzentrum Hürtgenwald	-1.199,51	0,00	0,00	0,00			
SEK_HW_MEN Mobiliar Mensa Schulzentrum Hürtgenwald	-7.630,28	0,00	-1.691,46	1.691,46			
SEK_HW_SPI Spielgerät Außen Schulzentrum Hürtgenwald	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			
SEK_HW_TAF Interaktive Tafel/Beamer Schulzentr. HW	-4.020,10	0,00	0,00	0,00			
SEK_SI_KÜC Küchenausstattung Mensa Sekundarschule Simmerath	-1.783,76	0,00	0,00	0,00			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
 Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.366,38	18.000,00	14.383,70	-3.616,30		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	7.500,00	18.000,00	13.517,32	-4.482,68		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	866,38	0,00	866,38	866,38		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	8.366,38	20.200,00	14.383,70	-5.816,30		
11	- Personalaufwendungen	-157.967,75	-159.570,00	-170.913,98	-11.343,98		
501200	Tariflich Beschäftigte	-124.641,31	-125.188,00	-134.618,22	-9.430,22		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-9.544,59	-10.249,00	-10.425,81	-176,81		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-23.781,85	-23.933,00	-25.869,95	-1.936,95		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-405.369,02	-512.610,00	-517.604,69	-4.994,69		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.621,88	0,00	-11.012,11	-11.012,11		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-152.205,77	-152.530,00	-168.699,12	-16.169,12		
524113	Reinigungskosten	-2.160,89	0,00	-5.038,32	-5.038,32		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-15,45	-15,45		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-453,44	0,00	-303,40	-303,40		
527100	Lemmittel nach dem Lemmittelfreiheitsgesetz	-28.614,95	-14.460,00	-28.620,51	-14.160,51		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-1.410,66	0,00	-150,03	-150,03		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-38,19	0,00	-107,45	-107,45		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-9.147,13	0,00	-8.673,20	-8.673,20		
527125	Schülerbücherei	0,00	0,00	-8,99	-8,99		
527126	Schulische Veranstaltungen	-480,90	0,00	-543,97	-543,97		
527300	Schülerbeförderungskosten	-190.577,43	-294.000,00	-270.253,71	23.746,29		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-5.633,33	-13.700,00	-7.886,67	5.813,33		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-353,35	0,00	-1.041,79	-1.041,79		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-245,08	-9.960,00	-32,97	9.927,03		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.919,30	-9.960,00	-633,55	9.326,45		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.791,81	-17.410,00	-14.426,40	2.983,60		
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-254,47	0,00	-254,48	-254,48		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-818,11	0,00	-818,10	-818,10		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-446,84	0,00	-1.699,55	-1.699,55		
571080	Abschreibung a.BGA	-10.272,39	-17.410,00	-11.654,27	5.755,73		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.132,13	-32.046,00	-52.967,54	-20.921,54		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-8.506,72	-18.000,00	-14.583,45	3.416,55		
543110	Bürobedarf	-656,58	0,00	-1.049,02	-1.049,02		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-3.012,29	0,00	-3.719,01	-3.719,01		
543120	Bücher, Zeitschriften	-254,69	0,00	-126,27	-126,27		
543130	Porto	-443,81	0,00	-593,70	-593,70		
543140	Telefon	-1.443,72	0,00	-1.003,80	-1.003,80		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-211,44	0,00	0,00	0,00		
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	0,00	0,00	-331,87	-331,87		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.337,06	-9.960,00	-183,71	9.776,29		
543181	Vermischter Aufwand	-222,18	0,00	0,00	0,00		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.311,54	0,00	-2.692,67	-2.692,67		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-71,36	0,00	-71,35	-71,35		
543911	GWG < 410 €	-8.906,52	0,00	-8.579,28	-8.579,28		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-24.017,62	-14.400,00	-24.143,04	-9.743,04		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-7.686,00	0,00	7.686,00		
544111	Unfallversicherungen	-5.243,32	0,00	-10.473,82	-10.473,82		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-622.260,71	-721.636,00	-755.912,61	-34.276,61		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-613.894,33	-701.436,00	-741.528,91	-40.092,91		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-613.894,33	-701.436,00	-741.528,91	-40.092,91		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-613.894,33	-701.436,00	-741.528,91	-40.092,91		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-613.894,33	-701.436,00	-741.528,91	-40.092,91		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	18.000,00	13.517,32	-4.482,68		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.500,00	18.000,00	13.517,32	-4.482,68		
10	- Personalauszahlungen	-157.967,75	-159.570,00	-170.913,98	-11.343,98		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-365.698,34	-512.610,00	-536.733,44	-24.123,44		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.323,78	-32.046,00	-52.501,81	-20.455,81		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-571.989,87	-704.226,00	-760.149,23	-55.923,23		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-564.489,87	-686.226,00	-746.631,91	-60.405,91		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.928,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.928,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-47.673,52	-15.700,00	-9.781,84	5.918,16		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.673,52	-15.700,00	-9.781,84	5.918,16		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-44.745,52	-15.700,00	-9.781,84	5.918,16		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-609.235,39	-701.926,00	-756.413,75	-54.487,75		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-609.235,39	-701.926,00	-756.413,75	-54.487,75		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016**Teilfinanzrechnung Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath**

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-216 Sekundarschulen
Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-609.235,39	-701.926,00	-756.413,75	-54.487,75		

Jahresabschluss 2016

Investitionen Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_SEK_SI BGA Sekundarschule Simmerath	1.438,00	-5.000,00	-6.326,64	1.326,64			
SEK_SI_BAN Bänke f. Außenanl. Sekundarschule Simmerath	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			
SEK_SI_EDV Hard-/Software Sek. Simmerath	989,62	0,00	0,00	0,00			
SEK_SI_HOB Hobelbänke f. Werkunterricht Sek. Simmerath	0,00	-6.700,00	0,00	-6.700,00			
SEK_SI_KÜC Küchenausstattung Mensa Sekundarschule Simmerath	-27.957,61	0,00	0,00	0,00			
SEK_SI_MAX Mensa-Max Sekundarschule Simmerath	-1.199,51	0,00	0,00	0,00			
SEK_SI_MEN Mobiliar Mensa Sekundarschule Simmerath	-14.277,79	0,00	0,00	0,00			
SEK_SI_SIS Sicherheitsschränke Chemie Sekundarschule Simmerath	0,00	0,00	-3.455,20	3.455,20			
SEK_SI_SPI Spielgerät Außen Sekundarschule Simmerath	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			
SEK_SI_TAF Interaktive Tafel/Beamer Sekundarschule Simmerath	-3.738,23	0,00	0,00	0,00			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-217 Gymnasien
Produkt 03-217-01 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.225,38	35.000,00	37.568,71	2.568,71		
414100	Zuweisungen vom Land	10.311,36	10.000,00	21.777,36	11.777,36		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	17.189,99	25.000,00	14.953,10	-10.046,90		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	724,03	0,00	838,25	838,25		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232,15	0,00	0,00	0,00		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	232,15	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	700,00	0,00	-700,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	700,00	0,00	-700,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	28.457,53	35.700,00	37.568,71	1.868,71		
11	- Personalaufwendungen	-192.510,09	-195.418,00	-196.264,55	-846,55		
501200	Tariflich Beschäftigte	-150.784,59	-153.347,00	-153.650,21	-303,21		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-11.738,27	-12.554,00	-11.879,39	674,61		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-29.987,23	-29.317,00	-30.734,95	-1.417,95		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-200,00	0,00	200,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-849.236,21	-1.096.270,00	-996.765,19	99.504,81		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	-156,37	-156,37		
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-107,18	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-274.247,20	-360.150,00	-397.268,05	-37.118,05		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0,00	-15,00	-15,00		
524113	Reinigungskosten	-74.261,03	-78.780,00	-65.607,18	13.172,82		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-18,75	-18,75		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-468,06	0,00	-3.966,29	-3.966,29		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-28.938,07	-37.800,00	-28.085,33	9.714,67		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-39,58	0,00	-255,51	-255,51		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-195,89	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-14.093,61	0,00	-8.246,83	-8.246,83		
527126	Schulische Veranstaltungen	-253,78	0,00	0,00	0,00		
527300	Schülerbeförderungskosten	-417.358,26	-527.500,00	-462.001,94	65.498,06		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-12.767,30	-15.000,00	-13.436,60	1.563,40		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-372,76	0,00	-101,88	-101,88		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-731,57	-27.520,00	-778,19	26.741,81		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-7.202,52	-24.520,00	-811,11	23.708,89		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.641,11	-8.410,00	-4.971,14	3.438,86		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-507,74	0,00	-506,73	-506,73		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-18,80	0,00	-225,57	-225,57		
571080	Abschreibung a.BGA	-3.114,57	-8.410,00	-4.238,84	4.171,16		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-217 Gymnasien
Produkt 03-217-01 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.646,54	-77.490,00	-106.523,68	-29.033,68		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-18.199,40	-25.000,00	-16.016,16	8.983,84		
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-80,00	-80,00		
543110	Bürobedarf	-3.078,67	0,00	-3.467,80	-3.467,80		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-14.361,09	0,00	-13.613,35	-13.613,35		
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.355,91	0,00	-1.309,18	-1.309,18		
543130	Porto	-665,81	0,00	-919,43	-919,43		
543140	Telefon	-1.742,62	0,00	-1.842,59	-1.842,59		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-211,44	0,00	-210,00	-210,00		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-886,11	-13.130,00	-1.414,81	11.715,19		
543181	Vermischter Aufwand	-181,49	0,00	-206,82	-206,82		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.694,65	0,00	-3.321,61	-3.321,61		
543310	Kosten der Internetpräsentation	0,00	0,00	-267,75	-267,75		
543911	GWG < 410 €	-8.022,44	0,00	-5.803,34	-5.803,34		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-24.324,81	-24.000,00	-26.580,70	-2.580,70		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-40.360,00	0,00	40.360,00		
544111	Unfallversicherungen	-45.056,50	0,00	-47.446,30	-47.446,30		
544140	Sonstige Beiträge	-65,00	0,00	-40,00	-40,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.147.033,95	-1.377.588,00	-1.304.524,56	73.063,44		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.118.576,42	-1.341.888,00	-1.266.955,85	74.932,15		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.118.576,42	-1.341.888,00	-1.266.955,85	74.932,15		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.118.576,42	-1.341.888,00	-1.266.955,85	74.932,15		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.118.576,42	-1.341.888,00	-1.266.955,85	74.932,15		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-217 Gymnasien
Produkt 03-217-01 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.812,71	35.000,00	23.390,43	-11.609,57		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	116,07	116,07		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.812,71	35.000,00	23.506,50	-11.493,50		
10	- Personalauszahlungen	-192.510,09	-195.418,00	-196.264,55	-846,55		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-792.302,81	-1.096.270,00	-549.997,18	546.272,82		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-101.271,16	-77.490,00	-105.770,48	-28.280,48		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.086.084,06	-1.369.178,00	-852.032,21	517.145,79		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.048.271,35	-1.334.178,00	-828.525,71	505.652,29		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.523,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.578,00	-5.000,00	-14.239,08	-9.239,08		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.578,00	-5.000,00	-14.239,08	-9.239,08		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.055,00	-5.000,00	-14.239,08	-9.239,08		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.056.326,35	-1.339.178,00	-842.764,79	496.413,21		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-1.056.326,35	-1.339.178,00	-842.764,79	496.413,21		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-217 Gymnasien
Produkt 03-217-01 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-1.056.326,35	-1.339.178,00	-842.764,79	496.413,21		

Jahresabschluss 2016**Investitionen Produkt 03-217-01 Gymnasium**

Schulverband Nordeifel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016	Jahres- ergebnis 2016	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2016 - Erg.			
BGA_GYM BGA Gymnasium Monschau	-1.043,15	-5.000,00	-8.641,56	3.641,56			
BGA_SEK_SI BGA Sekundarschule Simmerath	-1.438,00	0,00	0,00	0,00			
MGM_BÜDIR Büroausstattung Direktor MGM	-4.445,97	0,00	0,00	0,00			
MGM_EDV Server Gymnasium	-1.127,88	0,00	0,00	0,00			
MGM_TK-ANL Telefonanlage MGM	0,00	0,00	-5.597,52	5.597,52			

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-243 Sonstige schulischen Aufgaben
 Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46,57	0,00	0,00	0,00		
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	46,57	0,00	0,00	0,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	46,57	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	48,65	0,00	599,72	599,72		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	48,65	0,00	599,72	599,72		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-142.844,00	-144.242,00	-154.476,00	-10.234,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-142.814,00	-144.242,00	-144.242,00	0,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-30,00	0,00	0,00	0,00		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-10.234,00	-10.234,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.911,90	-3.300,00	-15.098,52	-11.798,52		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-2.497,05	-1.200,00	-1.614,75	-414,75		
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-76,70	0,00	-76,50	-76,50		
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-100,00	0,00	0,00	0,00		
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-2.566,14	0,00	-2.700,54	-2.700,54		
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-3.360,00	0,00	0,00	0,00		
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-1.428,00	0,00	-1.428,00	-1.428,00		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-595,00	-1.400,00	-8,68	1.391,32		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0,00	-717,57	-717,57		
544140	Sonstige Beiträge	-610,00	-700,00	-610,00	90,00		
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-3.679,01	0,00	-7.942,48	-7.942,48		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-157.707,25	-147.542,00	-168.974,80	-21.432,80		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-157.660,68	-147.542,00	-168.974,80	-21.432,80		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-157.660,68	-147.542,00	-168.974,80	-21.432,80		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	-157.660,68	-147.542,00	-168.974,80	-21.432,80		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-243 Sonstige schulischen Aufgaben
Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-157.660,68	-147.542,00	-168.974,80	-21.432,80		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03-243 Sonstige schulischen Aufgaben
 Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205,46	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	205,46	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-254,26	0,00	302,91	302,91		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-140.030,00	-144.242,00	0,00	144.242,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.187,51	-3.300,00	-7.199,84	-3.899,84		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-150.471,77	-147.542,00	-6.896,93	140.645,07		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-150.266,31	-147.542,00	-6.896,93	140.645,07		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-150.266,31	-147.542,00	-6.896,93	140.645,07		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-150.266,31	-147.542,00	-6.896,93	140.645,07		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016**Teilfinanzrechnung Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben**

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03-243 Sonstige schulischen Aufgaben
Produkt 03-243-01 sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-150.266,31	-147.542,00	-6.896,93	140.645,07		

Jahresabschluss 2016

Teilergebnisrechnung Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.901.264,00	3.737.417,00	3.676.289,79	-61.127,21		
412200	Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00		
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	3.581.264,00	3.417.417,00	3.356.289,79	-61.127,21		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	22,00	22,00		
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	0,00	0,00	22,00	22,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.901.264,00	3.737.417,00	3.676.311,79	-61.105,21		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-0,01	0,00	0,00	0,00		
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	-0,01	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90,11	0,00	-68,54	-68,54		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-90,11	0,00	-68,54	-68,54		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90,12	0,00	-68,54	-68,54		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	3.901.173,88	3.737.417,00	3.676.243,25	-61.173,75		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-702,69	-9.230,00	-1.352,60	7.877,40		
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-702,69	-9.230,00	-1.352,60	7.877,40		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-702,69	-9.230,00	-1.352,60	7.877,40		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	3.900.471,19	3.728.187,00	3.674.890,65	-53.296,35		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	3.900.471,19	3.728.187,00	3.674.890,65	-53.296,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.900.471,19	3.728.187,00	3.674.890,65	-53.296,35		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.873.156,21	3.737.417,00	3.477.835,00	-259.582,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	16,00	16,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.873.156,21	3.737.417,00	3.477.851,00	-259.566,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-9.230,00	-2.055,29	7.174,71		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-90,11	0,00	-68,54	-68,54		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-90,11	-9.230,00	-2.123,83	7.106,17		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	3.873.066,10	3.728.187,00	3.475.727,17	-252.459,83		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	3.873.066,10	3.728.187,00	3.475.727,17	-252.459,83		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	125.000,00	35.700,00	0,00	-35.700,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	-36.920,00	-18.859,90	18.060,10		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	125.000,00	-1.220,00	-18.859,90	-17.639,90		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	3.998.066,10	3.726.967,00	3.456.867,27	-270.099,73		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schulverband Nordeifel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	IST-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	3.998.066,10	3.726.967,00	3.456.867,27	-270.099,73		