



Öffentliche Bekanntmachung

Es findet eine Sitzung der Verbandsversammlung des Schulverbandes Nordeifel am Montag, 27.05.2019 um 18:00 Uhr, Sekundarschule Simmerath, Walter-Bachmann-Str. 40, 52152 Simmerath statt. Um eine rege Teilnahme der Bürgerschaft wird gebeten.

17:30 Uhr - Ortsbesichtigung Sekundarschule Simmerath, Walter-Bachmann-Str. 40, 52152 Simmerath
Treffpunkt Aula im Eingangsbereich
18:00 Uhr - Sitzungsbeginn in der Sekundarschule Simmerath

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil

1. Eröffnung der Sitzung
2. Bestellung einer Schriftführerin sowie eines stellvertretenden Schriftführers für die Verbandsversammlung des Schulverbandes Nordeifel 2019/109
3. Schulentwicklungsplanung;
hier: Ergebnis der Raumanalyse für den Hauptstandort der Sekundarschule Nordeifel in Simmerath und darauf aufbauende Maßnahmen 2019/105
4. Prüfung des Jahresabschlusses 2017 (Schulverband) 2019/119
5. Wahl eines neuen stellvertretenden Mitglieds für den Rechnungsprüfungsausschuss 2019/108
6. Anmeldezahlen der weiterführenden Schulen im Schuljahr 2019 / 2020 2019/116
7. Anfragen der Mitglieder der Verbandsversammlung
8. Mitteilungen der Verwaltung

Nichtöffentlicher Teil

- | | | |
|-----|--|----------|
| 9. | Belieferung der Schulkassen ab dem Schuljahr 2019/2020 | 2019/106 |
| 10. | Schulbuchsammelbestellung für das Schuljahr 2019 / 2020 | 2019/111 |
| 11. | Begleitende Maßnahmen zur Unterstützung des Entwicklungsprozesses der Sekundarschule Nordeifel | 2019/088 |
| 12. | Anfragen der Mitglieder der Verbandsversammlung | |
| 13. | Mitteilungen der Verwaltung | |

Karl-Heinz Hermanns

2019/109

Beschlussvorlage
 III.2 - Bildung, Sport, Kultur -
 Sandra Volpatti



Stadt Monschau

Bestellung einer Schriftführerin sowie eines stellvertretenden Schriftführers für die Verbandsversammlung des Schulverbandes Nordeifel

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Schulverband Nordeifel, Verbandsversammlung (Beschlussfassung)	27.05.2019	Ö

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung des Schulverbandes Nordeifel beschließt,

Frau Sandra Volpatti zur Schriftführerin

sowie

Herrn Udo Prick zum stellvertretenden Schriftführer

der Verbandsversammlung des Schulverbandes Nordeifel zu bestellen.

Sachverhalt

Nach § 6 Abs. 3 der Verbandssatzung wird über die Sitzungen der Verbandsversammlung eine Niederschrift angefertigt, die von dem Vorsitzenden und einem durch die Verbandsversammlung zu bestimmenden Schriftführer unterzeichnet wird.

Nach § 6 Abs. 3 in Verbindung mit § 10 Abs. 3 der Verbandssatzung empfiehlt es sich, möglichst jemanden aus der Verwaltung der Gemeinde zu bestimmen, deren Hauptverwaltungsbeamter der Verbandsvorsteher ist.

Aufgrund von organisatorischen Änderungen in dem für „Bildung“ zuständigen Fachbereich bittet die Verwaltung, ab sofort eine neue Schriftführerin sowie einen neuen stellvertretenden Schriftführer zu bestellen.

Finanzielle Auswirkungen

Keine

Anlage/n

Keine

2019/105

Beschlussvorlage

Fachbereich III Personal u. Organisation, Soziales, Bildung,

Bürgerdienste

Sabine Andres



Stadt Monschau

Schulentwicklungsplanung; hier: Ergebnis der Raumanalyse für den Hauptstandort der Sekundarschule Nordeifel in Simmerath und darauf aufbauende Maßnahmen

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Schulverband Nordeifel, Verbandsversammlung (Beschlussfassung)	27.05.2019	Ö

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung nimmt das Ergebnis der in der heutigen Sitzung von der Fa. biregio vorgestellten Raumanalyse zur Kenntnis.

Der Analyse von biregio folgend stellt sie fest, dass gemäß Abgleich zwischen Raumbestand und Raumerfordernis unter Berücksichtigung der erforderlichen Klassenräume, den Fach- und Differenzierungsräumen sowie den Ganztagsräumen ein Raumbedarf zu verzeichnen ist.

Sie schließt sich dem Vorschlag von biregio an, die Raumsituation soweit sinnvoll möglich zunächst durch geringfügige Eingriffe in das Bestandsgebäude zu optimieren, und spricht sich zusätzlich für den Anbau fehlender Räumlichkeiten als Empfehlung an die Gemeinde Simmerath aus.

Die Verbandsversammlung beschließt, die finanziellen Mittel für die Ausstattung der zu optimierenden Räume sowie für die von der Gemeinde Simmerath anzubauenden Räume zur Verfügung zu stellen, wobei der Rahmen bei den Haushaltsberatungen für die Haushaltsjahre 2019/2020 festgelegt wird. Die Verwaltung wird beauftragt, bis zu diesem Zeitpunkt den erforderlichen finanziellen Aufwand zu ermitteln.

Sachverhalt

In der Sitzung am 29.10.2018 hat die Verbandsversammlung beschlossen, die Fa. biregio mit dem Raumkonzept und der Raumanalyse für die Sekundarschule Nordeifel, Standort Simmerath, zu beauftragen. Grund für die Beauftragung war der Hinweis der Schulleitung über dringenden Raumbedarf zur Realisierung des Schulkonzeptes. Vorrangig wurde ein Bedarf an Differenzierungsräumen, Sozialräumen (Mittagsbetreuung, Schulsanitätsdienst, Ruheräume) sowie Werkräumen angemeldet.

Die Fa. biregio hat in mehrfachen Begehungen und Gesprächen mit dem Schulleitungsteam, der Gemeinde Simmerath und der Verwaltung des Schulverbandes einen Abgleich zwischen dem Bestand und des unter Berücksichtigung der pädagogischen und inklusiven Arbeit erforderlichen Bedarfs erstellt sowie Optimierungsvorschläge erarbeitet und vorgestellt. Alle Beteiligten haben sodann gemeinsam Vor- und Nachteile verschiedenster Alternativen zur Raumgewinnung erörtert.

Das Ergebnis dieses Prozesses wird die Fa. biregio in der Sitzung der Verbandsversammlung am 27.05.2019 vorstellen.

Nach Auffassung aller am Prozess beteiligten Akteure bleibt festzustellen, dass der Standort Simmerath insbesondere auch unter Berücksichtigung der Tatsache, dass die Sekundarschule Nordeifel gemäß Verfügung der Bezirksregierung Köln „Schule des Gemeinsamen Lernen“ ist (Förderschwerpunkte: Lern- und Entwicklungsstörungen, Körperlich-motorische Entwicklung, Hören und Kommunikation, Sehen), unstreitig einen Raumbedarf hat, der nur teilweise durch Optimierungen im Bestand erfüllt werden kann. So können Räume geteilt bzw. einer Doppelnutzung zugeführt werden oder durch eine bessere Ausstattung der Klassenräume (bspw. mit Whiteboards) Fachräume anderweitig genutzt werden. Dies führt jedoch nur zu einer Entspannung, löst jedoch nicht das gesamte Raumproblem.

Additiv ist daher aus Sicht der Prozessbeteiligten eine Erweiterung des Gebäudes um zusätzliche Räume angezeigt. Als Folge dieser Überlegung müsste die Gemeinde Simmerath einen Anbau realisieren.

Finanzielle Auswirkungen

In Abhängigkeit von den konkreten Optimierungsmaßnahmen im Bestand entstehen finanzielle Aufwendungen für die Ausstattung der Räumlichkeiten aufgrund neuer Nutzungen. Weiterhin müssen im Falle eines Anbaus die neuen Räumlichkeiten mit Mobiliar und Technik ausgestattet werden. Darüber hinaus bedürfen die naturwissenschaftlichen Räume einer Erneuerung. Das Forum sollte innenarchitektonisch aufgewertet werden.

Die konkreten finanziellen Auswirkungen können derzeit nicht beziffert werden. Für die Haushaltsberatungen 2019/2020 erfolgt verwaltungsseitig eine Ermittlung.

Im Falle der Realisierung des Anbaus wird für die Gemeinde Simmerath ein erheblicher Investitionsaufwand entstehen.

Anlage/n

Keine

2019/119

Beschlussvorlage
 II.3 - Finanzbuchhaltung -
 Oliver Krings



Stadt Monschau

Prüfung des Jahresabschlusses 2017 (Schulverband)

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Schulverband Nordeifel, Rechnungsprüfungsausschuss (Vorberatung)	27.05.2019	N
Schulverband Nordeifel, Verbandsversammlung (Beschlussfassung)	27.05.2019	Ö

Beschlussvorschlag

- 1) Der Jahresabschluss 2017 wird festgestellt.
- 2) Der Jahresüberschuss 2017 wird zur Minderung der Umlage-Forderungen 2013/2014 gegenüber den Mitgliedskommunen verwendet.
- 3) Der Verbandsvorsteherin wird die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Alternative:

Die Prüfung hat zu folgenden Prüfungsbemerkungen/Beanstandungen/Hinweisen geführt:

(In diesem Fall sind die Prüfungsbemerkungen / Prüfungsbeanstandungen / Hinweise aufzuführen und ein entsprechender Beschlussvorschlag zu formulieren.)

Sachverhalt

Aufgrund der §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit den §§ 95 und 96 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) ist der Jahresabschluss durch den Kämmerer aufzustellen, durch die Verbandsvorsteherin zu bestätigen und der Verbandsversammlung zwecks Feststellung zuzuleiten.

Nach § 10 Abs. 3 der Schulverbandsatzung bedient sich die Verbandsvorsteherin zur Erfüllung ihrer Aufgaben und zur Rechnungsführung der Stadtverwaltung Monschau. Die bei sinngemäßer Anwendung der für die Gemeinden geltenden haushaltsrechtlichen Bestimmungen auf den Kämmerer entfallenden Aufgaben übernimmt demgemäß der Kämmerer der Stadt Monschau, Herr Franz-Karl Boden.

In analoger Anwendung des § 96 GO NRW beschließt die Verbandsversammlung über den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss sowie über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages und entscheidet über die Entlastung der Verbandsvorsteherin.

Der Jahresabschluss 2017 wurde am 15.05.2019 durch den Kämmerer der Stadt Monschau aufgestellt und durch die Verbandsvorsteherin bestätigt (vgl. Anlage 1)

Prüfung des Jahresabschlusses 2017 durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Schulverbandes Nordeifel

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat gemäß § 102 GO NRW den Jahresabschluss dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ergibt.

Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben nicht falsche Vorstellungen von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes erwecken.

Unter der Voraussetzung, dass das Ergebnis der Prüfung zu keinerlei Einwendungen geführt hat, wird dem Rechnungsprüfungsausschuss empfohlen, dieses in einem Bestätigungsvermerk zusammenzufassen und durch den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses zu unterzeichnen. Ein für den Jahresabschluss vorbereiteter Bestätigungsvermerk ist dem Beschlussvorschlag als Anlage 3 beigelegt.

Damit empfiehlt der Rechnungsprüfungsausschuss der Verbandsversammlung nach § 96 Abs. 1 GO NRW die Feststellung des Jahresabschlusses 2017 in der durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Fassung, welche nach Abs. 2 unverzüglich der Aufsichtsbehörde anzuzeigen ist.

Verwendung des Jahresüberschusses

Seit dem Jahresabschluss 2015 ist das Ziel einer soliden Eigenkapital-Ausstattung des Verbandes mit einem Stand der Allgemeinen Rücklage von 122.295,72 € erreicht. Daher wurde im Haushaltsjahr 2016 der ursprünglich erwirtschaftete Überschuss von rd. 43.700 € bereits umlagemindernd eingesetzt und das Jahresergebnis auf 0,00 € gebracht. Der nunmehr im Haushaltsjahr 2017 erzielte Überschuss in Höhe von 324.121,15 € ist nach derzeitigem Stand nicht zur weiteren Eigenkapital-Ausstattung erforderlich. Verwaltungsseitig wird daher vorgeschlagen, den Überschuss gegen einen Teil der gegenüber den Mitgliedskommunen gestundeten Forderungen auf Verbandsumlagen der Haushaltsjahre 2013 und 2014 zu verrechnen. Die Liquidität des Verbandes ist nach wie vor auskömmlich, so dass die Notwendigkeit einer Zahlbarmachung der Forderungen vor diesem Hintergrund ebenfalls nicht zu erwarten ist.

Entlastung der Verbandsvorsteherin

Nach § 96 Absatz 1 GO NRW entscheiden die Verbandsversammlungsmitglieder über die Entlastung der Verbandsvorsteherin. Unter der Voraussetzung, dass der Rechnungsprüfungsausschuss die o.g. Bestätigungsvermerke unterschreibt, wird der Verbandsversammlung eine vorbehaltlose Entlastung der Verbandsvorsteherin durch den Rechnungsprüfungsausschuss gemäß § 96 Absatz 1 GO NRW empfohlen.

Anlagen:

Anlage 1: Jahresabschluss 2017

Anlage 2: Zahlenwerk Jahresabschluss 2017

Anlage 3: Bestätigungsvermerk Jahresabschluss 2017

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

- 1 Anlage 1 Jahresabschluss 2017 mit Anhang und Lagebericht (öffentlich)
- 2 Anlage 2 Zahlenwerk Jahresabschluss 2017 (öffentlich)
- 3 Anlage 3 Bestätigungsvermerk JA 2017 (öffentlich)

SCHULVERBAND
NORDEIFEL



Gemeinde Hürtgenwald
Stadt Monschau
Gemeinde Roetgen
Gemeinde Simmerath

Jahresabschluss zum Haushaltsjahr 2017

mit
Anhang
und
Lagebericht

aufgestellt:

Monschau, den 15.05.2019

gez. Boden

Kämmerer der Stadt Monschau

bestätigt:

Monschau, den 15.05.2019

gez. Ritter

Verbandsvorsteherin

Schlussbilanz auf den 31.12.2017

AKTIVA		Haushaltsjahr	Vorjahr	PASSIVA		Haushaltsjahr	Vorjahr
1.	Anlagevermögen	199.508,17 €	222.908,48 €	1.	Eigenkapital	446.416,87 €	122.295,72 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	822,10 €	1.807,85 €	1.1	Algemeine Rücklagen	122.295,72 €	122.295,72 €
1.2	Sachanlagen	198.686,07 €	221.100,63 €	1.2	Sonderrücklage	- €	- €
1.2.6	Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	23.687,43 €	25.341,76 €	1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	324.121,15 €	- €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	174.998,64 €	195.758,87 €	2.	Sonderposten	21.802,12 €	26.207,45 €
2.	Umlaufvermögen	774.878,43 €	2.568.340,83 €	2.1	für Zuwendungen	21.802,12 €	26.207,45 €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	648.464,09 €	1.418.522,12 €	3.	Rückstellungen	67.943,38 €	64.545,19 €
2.2.1	Öff.rechtl. Forderungen	631.882,75 €	1.322.899,75 €	3.4	Sonstige Rückstellungen nach § 36 VI GemHVO	67.943,38 €	64.545,19 €
2.2.1.5	Sonstige öff. rechtl. Forderungen	631.882,75 €	1.322.899,75 €	4.	Verbindlichkeiten	438.647,69 €	2.578.392,40 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	16.494,79 €	62.482,72 €	4.2	Verbindl. a. Krediten f. Investitionen	93.382,23 €	106.140,10 €
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.557,13 €	2.203,92 €	4.5	Verbindl. aus Lieferung und Leistung	340.271,10 €	2.466.655,97 €
2.2.2.2	gegenüber dem Öffentlichen Bereich	14.937,66 €	60.278,80 €	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	4.994,36 €	5.596,33 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	86,55 €	33.139,65 €				
2.4	Liquide Mittel	126.414,34 €	1.149.818,71 €				
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	423,46 €	191,45 €				
SUMME AKTIVA		974.810,06 €	2.791.440,76 €	SUMME PASSIVA		974.810,06 €	2.791.440,76 €

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 2017**

I. Allgemeines

I.1 Rechtlicher Hintergrund dieses Jahresabschlusses

Die Stadt Monschau sowie die Gemeinden Hürtgenwald, Roetgen und Simmerath haben mit Wirkung vom 01.08.2013 den Schulverband Nordeifel als Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) gegründet. Auf die Haushaltswirtschaft des Schulverbandes finden die Vorschriften für die Gemeinden sinngemäß Anwendung.

Am 01. Januar 2019 sind mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz und der Kommunalhaushaltsverordnung NRW Vorschriften in Kraft getreten, die den gewohnten rechtlichen Rahmen für die Haushaltsplanung und die Rechnungslegung der Gemeinden und Gemeindeverbände verändern. Mit Erlass vom 15. Februar 2019, Az.: 304 – 48.12.02/99 – 765/18(60), hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen zur (zeitlichen) Anwendung der neuen Vorschriften folgende Hinweise gegeben:

a) Vorschriften zu dem Prüfungsmaßstab:

Die neuen Regelungen finden erstmals auf den zum 31.12.2019 zu erstellenden Jahresabschluss (Einzelabschluss) Anwendung. Eine Anwendung der neuen Vorschriften auf Einzelabschlüsse vergangener Jahre ist damit nicht möglich. Dies gilt auch für die Vorschriften über die Verwendung des Jahresergebnisses, so dass beispielsweise eine Verstärkung der Ausgleichsrücklage entsprechend dem neu gefassten § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW erst mit Überschüssen der Haushaltsjahre 2019 ff vorgenommen werden darf.

b) Vorschriften zu dem Verfahren und Vorgehen bei der Prüfung:

Die neuen Vorschriften, die sich auf das Verfahren und das Vorgehen bei der Prüfung beziehen, sind seit dem 01. Januar 2019 in Kraft und finden also auch auf die Prüfung der Jahresabschlüsse vergangener Jahre Anwendung.

Gemäß § 37 GemHVO ist 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 und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen.

I.2 Bisherige Entwicklung der Bilanz

Ausgehend von der Eröffnungsbilanz auf den 01.08.2013 hat sich die Bilanz des Schulverbandes zu den Stichtagen 31.12.2013 bis 31.12.2016 nach den in der Versammlungsversammlung am 05.12.2017 festgestellten Jahresabschlüssen (hoch aggregiert) wie folgt entwickelt:

Entwicklung der Bilanz vom 01.08.2013 bis zum 31.12.2016

(alle Beträge in €)

Aktiva:						Passiva:					
	01.08.2013	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016		01.08.2013	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Anlagevermögen	2.381	50.302	148.306	235.045	222.908	Eigenkapital	54.200	87.213	7.842	122.296	122.296
						<i>davon Jahres- ergebnis</i>		33.013	-79.371	114.454	0
Umlaufvermögen	114.873	709.608	1.390.370	1.866.787	2.568.341	Sonderposten	0	50.302	40.564	34.945	26.207
Aktive Rechnungs- abgrenzung	0	0	0	1.218	191	Rückstellungen	59.889	55.603	52.970	56.603	64.545
						Verbindlichkeiten	3.165	566.792	1.437.300	1.889.206	2.578.392
						Passive Rech- nungsabgren- zung	0	0	0	0	0
Aktiva gesamt	117.254	759.910	1.538.676	2.103.050	2.791.440	Passiva gesamt	117.254	759.910	1.538.676	2.103.050	2.791.440

Im Vergleich zu der letzten festgestellten Bilanz verändert sich die Bilanzsumme im Jahresabschluss 2017 (vgl. Seite 2) gravierend um - 1.816.630 €. Unter anderem dazu finden sich nachstehend die nötigen Erläuterungen.

II. Angaben zu Positionen der Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen **199.508,17 €**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **822,10 €**

Durch die planmäßige Abschreibung reduziert sich der Wert der unter diesem Bilanzposten erfassten EDV-Lizenzen um 985,75 €. Zugänge sind im Haushaltsjahr 2017 nicht zu verzeichnen.

1.2 Sachanlagen **198.686,07 €**

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **23.687,43 €**

Den Abgängen aus der planmäßigen Abschreibung der hier bilanzierten Vermögensgegenstände steht lediglich die Beschaffung eines Wasseraugers für das St. Michael Gymnasium gegenüber.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung **174.998,64 €**

Wesentliche Ausgabepositionen im Haushaltsjahr 2017 waren neben Beamern, Visu-Boards und Zubehör für die Sekundarschule Simmerath (5.200 €), ein KABC-II Gesamtsatz für die Sekundarschule Hürtgenwald (1.800 €) und Komponenten für die Telefonanlage des St. Michael Gymnasiums (1.000 €). Die planmäßige Abschreibung betrug hier rd. 34.000 €.

2. Umlaufvermögen **774.878,43 €**

2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände **648.464,09 €**

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen **631.882,75 €**

Auf die in den jeweiligen Haushaltssatzungen festgelegten Umlagen der Kommunen hat der Verband regelmäßig Abschläge erhoben. Diese wichen von den im Plan festgelegten Umlagen wie folgt ab:

2013	- 77.607,96 €
2014	- 300.000,00 €
2015	0,00 €
2016	- 17.417,00 €

Über das Delta zwischen Abschlägen und tatsächlichen Umlageverpflichtungen erfolgte mit Bescheiden vom 20.11.2017 eine Spitzabrechnung, in die das zu diesem Zeitpunkt absehbare Ergebnis 2017 (+ 61.127,21 €) einbezogen werden konnte.

Auf der anderen Seite verfügte der Verband – im Gegensatz zu seinen Mitgliedskommunen – über eine gute Liquiditätsausstattung, so dass gleichzeitig mit den o.a. Bescheiden bis auf weiteres Stundung der offenen Umlageanteile erfolgen konnte. Saldiert resultieren daraus Forderungen in Höhe von 333.897,75 €.

Aus der Differenz zwischen erhobenen Abschlägen und festgesetzter Umlage 2017 ergibt sich zum Stichtag eine im Folgejahr ausgeglichene Gesamtforderung gegenüber den Verbandskommunen in Höhe von insgesamt 286.519,00 €.

Weitere Forderungen im Umfang von 11.466,00 € ergeben sich aus im Folgejahr vereinnahmten Leistungen des Landes für den Belastungsausgleich Schülerfahrtkosten für Schüler der Sekundarstufe II.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 16.494,79 €

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 Rahmenverträge 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 erfolgt.

Der auf die Stadt Monschau entfallende Teil der Forderung i.H.v. 44.951,14 € wurde zum Jahresende 2017 durch Zahlung abgelöst und mindert daher den Forderungsbestand zugunsten einer entsprechenden Erhöhung der liquiden Mittel.

Der übrige Forderungsbetrag von rd. 1.500 € resultiert aus der Abrechnung von Lieferungen und Leistungen, für die der Verband in Vorleistung getreten ist.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 86,55 €

Zum 31.12.2017 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von 86,55 €. 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 **126.414,34 €**

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 126.067,16 € auf.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung **423,46 €**

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 2018 betreffende Abonnements und Beiträge wurden im Haushaltsjahr 423,46 € ausgezahlt.

Passiva:

1. Eigenkapital **446.416,87 €**

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 €**

Unverändert

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag **324.121,15 €**

Die Jahresrechnung 2017 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 324.121,15 € ab.

2. Sonderposten **21.802,12 €**

In der Bilanz des Verbandes müssen die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erbracht wurden und dadurch zur Aufgabenerledigung des Verbandes beigetragen haben, gesondert auf der Passiv-Seite angesetzt werden. Im Haushaltsjahr 2013 wurden sämtliche Investitionen des Verbandes durch Zuweisungen der Mitgliedskommunen finanziert. Im Haushaltsjahr 2015 wurde außerdem die Anschaffung von Sportgeräten und Musikinstrumenten durch die finanzielle Unterstützung von Schulfördervereinen 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 2017.

3. Rückstellungen **67.943,38 €**

3.4 Sonstige Rückstell. n. § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO **67.943,38 €**

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 4.090,11 € auf 53.643,58 €. Soweit nicht durch Zahlung zwischenzeitlich abgelöst, besteht eine Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern in Höhe des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Betrages, siehe Position 2.2.2 der Aktiva.

b) LOB für tariflich Beschäftigte 2017

Die Auszahlung von Leistungszulagen nach dem TVöD (LOB) an die Beschäftigten des Verbandes wurde für das gesamte Jahr 2017 erst im Haushaltsjahr 2018 vorgenommen. Da der Aufwand dem Jahr 2017 zuzurechnen ist, muss eine Rückstellung gebildet werden. Ausgehend vom Wert aus dem Jahresabschluss 2016 ergibt sich eine Verringerung der Rückstellung um 691,92 € auf nunmehr 14.229,80 €.

4. Verbindlichkeiten 438.647,69 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 93.382,23 €

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

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 340.271,10 €

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet-, Pacht- und ähnlichen Verträgen, die der Schulverband bereits vor dem 31.12.2017 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 340.271,10 € ausgewiesen.

Wesentliche Posten sind dabei die Spitzabrechnungen der Gebäudekosten und der Personal- und Sachkosten für die Verbandsgeschäftsführung mit den Mitgliedskommunen für das gesamte Haushaltsjahr 2017 sowie des Schulschwimmens im 2. Quartal 2017 (237.793 €) bzw. die Anfang 2018 in Rechnung gestellten Schülerfahrtkosten für Dezember 2017 (84.622 €).

Der deutliche Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem 31.12.2016 resultiert vor allem aus der nach verspäteter Abrechnung erst in 2017 möglich gewordenen Zahlungen an die Stadt Monschau für die Verbandsgeschäftsführung 2015 und 2016 (287.056 €) und für die Gebäudebewirtschaftungskosten 2014 (732.956 €), 2015 (622.864 €) sowie 2016 (571.487 €).

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 4.994,36 €

Hierunter werden die Einkommensteuer-Verbindlichkeiten aus der Lohnabrechnung 12/2017 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 jeweiligen 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 aber gegeben.

Im Vergleich zur Haushaltsplanung stellt sich die Haushaltsführung 2017 im Überblick wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich
ordentliche Erträge	3.948.305 €	3.874.069 €	-74.236 €
ordentliche Aufwendungen	-3.943.350 €	-3.548.743 €	394.607 €
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	4.955 €	325.326 €	320.371 €
Finanzerträge	0 €	0 €	0 €
Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen	-4.955 €	-1.205 €	3.750 €
Finanzergebnis	-4.955 €	-1.205 €	3.750 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	0 €	324.121 €	324.121 €

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. 80.000 €, die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen mit 320.000 €, Kostenerstattungen mit rd. 1.100 €, die Auflösung von Sonderposten für über Zuweisungen finanziertes Anlagevermögen (4.400 €) und die Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (690 €).

Die Ertragslage bleibt zwar bei den Landeszuweisungen für Betreuungsmaßnahmen (-79.296 €) hinter der Haushaltsplanung zurück, doch ermöglichen die korrespondierend dazu in gleichem Maße geringeren Aufwendungen für den OGTS-Betrieb und die im Folgenden erläuterten Minderausgaben bei verschiedenen Aufwandspositionen, das Haushaltsjahr 2017 mit einem deutlich positiven Jahresergebnis abzuschließen.

Hinsichtlich der Erträge und Aufwendungen für Betreuungsmaßnahmen wird in der Haushaltsplanung der an Schülerzahlen zu bemessende Höchstbetrag der Landesmittel zugrunde gelegt. Im Haushaltsvollzug liegen die Betreuungskosten jedoch bisweilen deutlich unter dem nach Förderkulisse möglichen Maximalwert, so dass im Gegenzug auch die Zuwendungen nur anteilig abgerufen werden dürfen.

Die ordentlichen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2017 betragen in der Gesamtsumme 3.548.743,08 € und liegen damit 394.606,92 € unter dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb des Ergebnisplanes gestaltet sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / IST
11	Personalaufwendungen	885.831 €	783.111 €	102.720 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.698.839 €	2.418.702 €	280.137 €
14	Bilanzielle Abschreibung	40.800 €	40.227 €	573 €
15	Transferaufwendungen	18.000 €	8.950 €	9.050 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.880 €	297.753 €	2.127 €
	Summe ordentliche Aufwendungen:	3.943.350 €	3.548.743 €	394.607 €

Wesentliche Einsparungen sind unter anderem bei den Schülerbeförderungskosten (rd. +112.000 €) zu verzeichnen, da sich die Ansatzbildung im Haushaltsplan noch an der mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres orientierte, zwischenzeitlich jedoch Einsparungen einerseits durch geringere Schülerzahlen, andererseits durch den Umstieg auf ÖPNV-Beförderung für den Sekundarschulstandort Simmerath erreicht werden konnten.

Den krankheitsbedingt niedrigeren Personalaufwendungen (+103.000 €) steht Mehraufwand für Reinigungskosten gegenüber (-53.000 €); die Verbesserung bei Erstattungen Mitgliedskommunen (+93.000 €) wird durch Kosten, die der Verband zum Beispiel für Grundbesitzabgaben (-18.000 €) und Unterhaltungsaufwendungen an Grundstücken und Gebäuden (-35.500 €) direkt übernommen hat, gemindert. In der Haushaltsplanung wurde aggregiert auf Aufwendungen für Sachleistungen (+84.400 €) und Dienstleistungen (+17.300 €) geplant, jedoch fächern sich nun im Haushaltsvollzug die Kosten detaillierter z.B. auf Kosten für schulische Veranstaltungen (-2.200 €), Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens (-8.500 €) u.a. auf und decken auch Mehrbedarf im Bereich der Lehr- und Unterrichtsmittel (Konten 527***) (-7.600 €). Geringere Kosten des Schwimmunterrichts brachten eine Verbesserung von rd. 24.000 €

Ebenso decken im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Ergebnisgliederungs-Nr. 16) die auf wenigen Sachkonten geplanten Ansätze die im Haushaltsvollzug aufgefächerten Kosten mit einem Überschuss von rd. 2.100 € ab.

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 aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen 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 2017 bleiben wegen der nicht realisierten Erneuerung der Bestuhlung in der Aula des St. Michael Gymnasiums (+70.000 €) und insgesamt nicht ausgeschöpften Vorratsansätzen für Betriebs- und Geschäftsausstattung um rund 91.000 € hinter den Planansätzen zurück und werden aus der auskömmlichen Liquidität des Verbandes bedient.

Anlage 1 – Anlagenspiegel

Anlage 2 – Forderungsspiegel

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4 – Stellenplan 2017 des Schulverbandes

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vj.	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Ab-schrei-bungen im Haus-haltsjahr	Zuschrei-schrei-bungen im Haus-haltsjahr	Kumul. Ab-schrei-bungen (auch aus Vj.)	am Bilanz-stichtag	am 31.12. des Vj.
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-	-	+	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.475	0	0	0	986	0	23.653	822	1.808
2. Sachanlagen	308.859	16.827	0	0	39.241	0	126.999	198.686	221.101
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	33.693	3.093	0	0	4.747	0	13.098	23.687	25.342
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	275.166	13.734	0	0	34.494	0	113.901	174.999	195.759
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	631.883	631.883	0	0	1.322.900
2. Privat-rechtliche Forderungen	16.495	16.495	0	0	62.433
3. Summe aller Forderungen	648.378	648.378	0	0	1.385.333

Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten		Gesamtbetrag am Bilanzstich- tag	mit einer Laufzeit von			Gesamt- betrag 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	93.382	12.908	52.704	27.770	106.140
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	340.271	340.271	0	0	2.466.656
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	4.994	4.994	0	0	5.596
8.	Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	438.647	358.173	52.704	27.770	2.578.392
	<u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	0				0

Stellenplan des Schulverbandes Nordeifel für das Haushaltsjahr 2017

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2015	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015	Erläuterungen (Abweichungen zum Stellenplan 2015/2016)
06	5	5	5	5	5	4 Hausmeister, 1 Sekretärin (unverändert)
05	2,65	2,61	2,61	3,33	2,98	4 Sekretärinnen (bisher: 5) Abbau von Stellenanteilen nach rentenbedingtem Ausscheiden verbunden mit sinkenden Schülerzahlen
04	-	-	-	-	-	
03	-	-	-	-	-	
02	13,22	13,22	13,23	13,23	13,23	19 Reinigungskräfte (bisher: 21) Abbau von Stellenanteilen nach rentenbedingtem Ausscheiden verbunden mit sinkenden Schülerzahlen
01	-	-	-	-	-	
Gesamt	20,87	20,83	20,84	22,67	21,21	28 Mitarbeiter/innen gesamt (bisher: 31)

Lagebericht

**gemäß § 48 GemHVO NRW zum Jahresabschluss des Schulzweckverbandes
Nordeifel für das Haushaltsjahr 2017**

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.

2. Strukturelle Informationen zum Schulverband Nordeifel

Die Verbandsmitglieder Hürtgenwald, Monschau, Roetgen und Simmerath beherbergten am 31.12.2017 auf einer Fläche von insgesamt rd. 333 qkm 44.199 Einwohner. Zur schulischen Versorgung unterhielten sie bis zum Ende des Schuljahres 2012/2013– wie unter Ziff. 1 dargestellt – im Sekundarbereich insgesamt sechs kommunale Schulen. Diese wurden mit insgesamt 1.858 Schülern zu Beginn des Schuljahres 2013/2014 in die Trägerschaft des Schulverbandes Nordeifel überführt. 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 2018/2019 ergibt sich folgende Verteilung von Schülern auf die Schulen des Verbandes:

St.-Michael-Gymnasium	734
Sekundarschule, Standort Simmerath	+ 426
Sekundarschule, Standort Hürtgenwald	+ <u>327</u>
insgesamt:	1.487

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 2017 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.

3. Bewertung der Bilanz

Mit 446.417 € nimmt das gegenüber dem Vorjahr durch den Jahresüberschuss 2017 deutlich gestärkte Eigenkapital einen Anteil am Bilanzvolumen von nunmehr 45,79 % ein

Der Anteil des Anlagevermögens steigt auf 20,4 % (Vorjahr: 8,0 %) auf der Aktivseite, dagegen machen die liquiden Mittel nur noch 12,97 % (Vorjahr: 41,2 %) aus. Mit 66,5% (Vorjahr: 50,8 %) stellen die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände weiterhin den größten Teil der Aktiva. Dominierend sind hier nach wie vor die gegenüber den Mitgliedskommunen nachträglich angeforderten, jedoch gestundeten Anteile an der Verbandsumlage.

Das Eigenkapital löst erstmals die Verbindlichkeiten als größte Position auf der Passivseite ab, nur noch 44,99 % (Vorjahr: 92,4 %) kommt den Verbindlichkeiten zu. Darin enthalten sind vor allem die Erstattungsansprüche der Mitgliedskommunen für die Nutzung der Schulgebäude sowie Abrechnungen für Kosten des Schwimmunterrichts und Schülerfahrtkosten.

Aufgrund der deutlich verringerten Bilanzsumme steigt der Anteil der Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Arbeitszeit und LOB sowie die Sonderposten trotz nur geringer wertmäßiger Veränderungen auf 6,96 % (Vorjahr: 2,3 %) bzw. 2,24 % (1,0 %)

Wesentliche Anteile der Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen zwischen Verband und Mitgliedskommunen und kommen in den Folgejahren zur Zahlbarmachung bzw. bleiben bei ausreichender Liquiditätsslage 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 2017 des Schulverbandes ergeben als aus der vorstehenden Kurzbewertung.

4. Risiken und Chancen

In den auf die Verbandsgründung folgenden fünf Jahren ist ein Rückgang der Gesamtschülerzahl um 371 zu verzeichnen. Die Straffung des Schulangebotes und die bereits durchgeführte Zusammenführung von Standorten trägt dem Rechnung und ermöglicht es den Standortkommunen, auch in Zeiten der Haushaltskonsolidierung eine attraktive Schulinfrastruktur aufrecht zu erhalten. Mittelfristig sind jedoch insbesondere in den Eingangsklassen der Sekundarschul-Standorte Simmerath und Hürtgenwald wieder steigende Anmeldezahlen erforderlich, um den derzeit nur mit Ausnahmegenehmigung der Bezirksregierung Köln möglichen Betrieb an zwei Standorten (Hauptstandort dreizügig, Teilstandort zweizügig) dauerhaft zu sichern.

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. Abhängig davon ist die Kostenbeteiligung Gegenstand von Konsolidierungsüberlegungen bei der StädteRegion.

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 deshalb durchaus ein haushaltswirtschaftliches Risiko.

Die von der Verwaltung angestrebte Eigenkapitalausstattung des Verbandes mit ca. 100.000 €, um mögliche unvorhersehbare Defizite in zukünftigen Haushaltsjahren ausgleichen zu können, ist seit dem Ende des Haushaltsjahres 2015 erreicht und wird durch den deutlichen Jahresüberschuss 2017 in einem Maß überschritten, das eine umlagensenkende Verwendung oder eine Aufrechnung mit Forderungen nahelegt.

Die ersten Betriebsjahre des Schulverbandes von seiner Gründung bis zum Jahresabschluss 2016 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 mündete zum 31.12.2016 in erhebliche Bestände bei Forderungen, Verbindlichkeiten und Liquiden Mitteln. Mit Ablauf des Haushaltsjahres 2017 sind wesentliche Anteile dieser Bilanzpositionen durch Verrechnung oder Zahlung abgeschmolzen.

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

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

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW Zum Stichtag 31.12.2017

A. Verwaltung:			
Name, Vorname	Beruf	Funktion	
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:			
Name, Vorname	Beruf	Funktion	
Hermanns, Karl-Heinz	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Simmerath)	Vorsitzender	Entsendende Kommune
Klauss, Jorma	Kommunalbeamter (Bürgermeister des Gemeinde Roetgen)	Stellvertretender Vorsitzender	Roetgen
Latzke, Ernst	Rentner	Mitglied	Hürtgenwald
Buch, Axel	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Hürtgenwald)	Mitglied	Hürtgenwald
Hieke, Günter	Forstbeamter	Mitglied	Hürtgenwald
Maus, Franz-Josef	Beamter	Mitglied	Hürtgenwald
Breuer, Ulf	Maintenance Electronic Technician	Mitglied	Hürtgenwald
Valder, Rainer	Lehrer u. Medienuntern.	Mitglied	Hürtgenwald
Ritter, Margareta	Kommunalbeamtin (Bürgermeisterin der Stadt Monschau)	Mitglied	Monschau
Dosquet, Monika	Dipl.-Sozialarbeiterin	Mitglied	Monschau
Haake, Waltraud	Realschullehrerin i.R.	Mitglied	Monschau
Händler, Bernd	Krankenpfleger	Mitglied	Monschau
Kreitz, Micha	Studiendirektor	Mitglied	Monschau
Kühn, Uli	Oberstudienrat	Mitglied	Monschau
Karst-Feilen, Ingrid	Mitarbeiterin GRÜNE-Fraktion Stadt Aachen	Mitglied	Roetgen
Mulorz, Helmut	Lehrer i.R.	Mitglied	Roetgen
Goffart, Bernd	Städtischer Verwaltungsrat	Mitglied	Simmerath
Hammelstein, Franz-Josef	Pädagoge	Mitglied	Simmerath
Scheidt, Günter	Realschullehrer i.R.	Mitglied	Simmerath
Vormstein, Christoph	IT-Kaufmann	Mitglied	Simmerath
Weber, Stephan	Rechtsanwalt	Mitglied	Simmerath

Jahresabschluss 2017

Schlussbilanz 2017							
Schulverband Nordeifel							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr
	AKTIVA	974.810,06	2.791.440,76		PASSIVA	-974.810,06	-2.791.440,76
	1. Anlagevermögen	199.508,17	222.908,48		1. Eigenkapital	-446.416,87	-122.295,72
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	822,10	1.807,85		1.1 Allgemeine Rücklage	-122.295,72	-122.295,72
	1.2 Sachanlagen	198.686,07	221.100,63		1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00		1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-324.121,15	0,00
	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00		2. Sonderposten	-21.802,12	-26.207,45
	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00		2.1 für Zuwendungen	-21.802,12	-26.207,45
	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00		3. Rückstellungen	-67.943,38	-64.545,19
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	-67.943,38	-64.545,19
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	-438.647,69	-2.578.392,40
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	-93.382,23	-106.140,10
	1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	23.687,43	25.341,76		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	-93.382,23	-106.140,10
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	174.998,64	195.758,87		4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00		4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	-340.271,10	-2.466.655,97
	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-4.994,36	-5.596,33
	1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00		SUMME PASSIVA	-974.810,06	-2.791.440,76
	2. Umlaufvermögen	774.878,43	2.568.340,83				
	2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	648.464,09	1.418.522,12				
	2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg.	631.882,75	1.322.899,75				
	2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	631.882,75	1.322.899,75				
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	16.494,79	62.482,72				
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.557,13	2.203,92				
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	14.937,66	60.278,80				
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	86,55	33.139,65				
	2.4 Liquide Mittel	126.414,34	1.149.818,71				
	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	423,46	191,45				
	SUMME AKTIVA	974.810,06	2.791.440,76				

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung							
Schulverband Nordeifel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.749.085,27	3.947.155,00	3.872.264,74	-74.890,26		
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	131,23	0,00	1.087,20	1.087,20		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22,00	1.150,00	716,92	-433,08		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.749.238,50	3.948.305,00	3.874.068,86	-74.236,14		
11	- Personalaufwendungen	-823.827,04	-885.831,00	-783.110,99	102.720,01		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.572.331,89	-2.698.839,00	-2.418.702,04	280.136,96		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.320,20	-40.800,00	-40.226,90	573,10		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-18.000,00	-8.950,40	9.049,60		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.406,77	-299.880,00	-297.752,75	2.127,25		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.747.885,90	-3.943.350,00	-3.548.743,08	394.606,92		
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (10 und 17)	1.352,60	4.955,00	325.325,78	320.370,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
22	= Ordentliches Ergebnis (18 und 21)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		
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)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		
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)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung							
Schulverband Nordeifel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.749.085,27	3.947.155,00	3.872.264,74	-74.890,26		
412200	Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00		
414100	Zuweisungen vom Land	21.777,36	11.466,00	11.466,00	0,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	42.280,06	159.170,00	79.874,41	-79.295,59		
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	3.356.289,79	3.456.519,00	3.456.519,00	0,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	8.738,06	0,00	4.405,33	4.405,33		
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	131,23	0,00	1.087,20	1.087,20		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	131,23	0,00	464,94	464,94		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	622,26	622,26		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22,00	1.150,00	716,92	-433,08		
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	22,00	0,00	25,00	25,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.150,00	0,00	-1.150,00		
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0,00	691,92	691,92		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.749.238,50	3.948.305,00	3.874.068,86	-74.236,14		
11	- Personalaufwendungen	-823.827,04	-885.831,00	-783.110,99	102.720,01		
501200	Tariflich Beschäftigte	-645.320,63	-690.961,00	-609.880,78	81.080,22		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-50.461,39	-55.276,00	-50.926,44	4.349,56		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-128.045,02	-138.194,00	-122.303,77	15.890,23		
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	0,00	-1.400,00	0,00	1.400,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.572.331,89	-2.698.839,00	-2.418.702,04	280.136,96		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.196,38	0,00	-35.550,61	-35.550,61		
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-297,27	-297,27		
523010	Erstattungen an Land	-5.665,36	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.030.680,63	-973.967,00	-880.609,19	93.357,81		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-54,20	0,00	-57,54	-57,54		
524113	Reinigungskosten	-113.819,16	-78.615,00	-131.509,68	-52.894,68		
524115	Grundbesitzabgaben	-6.272,41	0,00	-17.979,83	-17.979,83		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-34,20	0,00	-73,19	-73,19		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-14.274,30	0,00	-8.572,65	-8.572,65		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-78.708,22	-72.543,00	-69.907,08	2.635,92		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-1.050,75	0,00	-764,61	-764,61		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-154,77	0,00	-25,66	-25,66		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-27.342,69	-17.000,00	-26.452,06	-9.452,06		
527125	Schülerbücherei	-8,99	0,00	0,00	0,00		
527126	Schulische Veranstaltungen	-1.321,84	0,00	-2.228,60	-2.228,60		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-44.210,46	-159.170,00	-84.718,64	74.451,36		
527300	Schülerbeförderungskosten	-1.189.320,04	-1.240.800,00	-1.128.437,42	112.362,58		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-27.317,07	-47.800,00	-23.728,75	24.071,25		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-2.252,26	0,00	-523,55	-523,55		

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung							
Schulverband Nordeifel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.288,39	-84.944,00	-591,26	84.352,74		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-15.359,77	-24.000,00	-6.674,45	17.325,55		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.320,20	-40.800,00	-40.226,90	573,10		
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-508,96	0,00	-167,64	-167,64		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-5.657,55	0,00	-818,11	-818,11		
571071	Abschreibung a.Maschinen	-100,00	0,00	-100,00	-100,00		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.338,93	0,00	-4.646,91	-4.646,91		
571080	Abschreibung a.BGA	-32.714,76	-40.800,00	-34.494,24	6.305,76		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-18.000,00	-8.950,40	9.049,60		
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-18.000,00	-8.950,40	9.049,60		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.406,77	-299.880,00	-297.752,75	2.127,25		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-1.614,75	-1.500,00	-2.134,63	-634,63		
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-76,50	0,00	-76,50	-76,50		
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0,00	-26,12	-26,12		
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-2.700,54	-2.700,00	-2.052,50	647,50		
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-318,45	-318,45		
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-1.428,00	-1.500,00	-1.428,00	72,00		
542200	Mieten und Pachten	-80,00	0,00	0,00	0,00		
543110	Bürobedarf	-8.593,67	0,00	-11.723,63	-11.723,63		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-24.830,20	0,00	-19.664,82	-19.664,82		
543120	Bücher, Zeitschriften	-3.230,32	0,00	-3.217,18	-3.217,18		
543130	Porto	-2.267,18	0,00	-2.302,71	-2.302,71		
543140	Telefon	-7.141,98	0,00	-7.061,22	-7.061,22		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-810,85	0,00	-279,84	-279,84		
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-663,73	0,00	-5.490,83	-5.490,83		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.278,86	-36.430,00	-1.951,85	34.478,15		
543181	Vermischter Aufwand	-206,82	0,00	-242,94	-242,94		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-12.040,93	0,00	-8.272,03	-8.272,03		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-572,55	0,00	-587,21	-587,21		
543911	GWG < 410 €	-20.516,07	-3.850,00	-23.519,08	-19.669,08		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-105.235,78	-150.650,00	-99.542,88	51.107,12		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-717,57	-102.550,00	-717,57	101.832,43		
544111	Unfallversicherungen	-104.747,99	0,00	-102.312,65	-102.312,65		
544140	Sonstige Beiträge	-710,00	-700,00	-740,00	-40,00		
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-7.942,48	0,00	-4.090,11	-4.090,11		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.747.885,90	-3.943.350,00	-3.548.743,08	394.606,92		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	1.352,60	4.955,00	325.325,78	320.370,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		
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)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung							
Schulverband Nordeifel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
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)	0,00	0,00	324.121,15	324.121,15		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

Gesamtfinanzrechnung							
Schulverband Nordeifel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.526.363,92	3.947.155,00	4.558.870,41	611.715,41		
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	-130,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	351,30	0,00	47.025,13	47.025,13		
07	+ Sonstige Einzahlungen	16,00	0,00	31,00	31,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.526.601,22	3.947.155,00	4.605.926,54	658.771,54		
10	- Personalauszahlungen	-823.380,61	-885.831,00	-783.113,24	102.717,76		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.809.378,91	-2.698.839,00	-4.506.058,53	-1.807.219,53		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.055,29	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
14	- Transferzahlungen	0,00	-18.000,00	-6.925,50	11.074,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-295.310,81	-299.880,00	-293.695,37	6.184,63		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.930.125,62	-3.907.505,00	-5.590.997,27	-1.683.492,27		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	596.475,60	39.650,00	-985.070,73	-1.024.720,73		
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	-29.812,18	-116.850,00	-25.625,77	91.224,23		
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	-29.812,18	-116.850,00	-25.625,77	91.224,23		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-29.812,18	-116.850,00	-25.625,77	91.224,23		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	566.663,42	-77.200,00	-1.010.696,50	-933.496,50		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	116.850,00	0,00	-116.850,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-18.859,90	-27.758,00	-12.757,87	15.000,13		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.859,90	89.092,00	-12.757,87	-101.849,87		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	547.803,52	11.892,00	-1.023.454,37	-1.035.346,37		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	602.065,19	17.980,00	1.149.818,71	1.131.838,71		
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-50,00	0,00	50,00	50,00		
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	1.149.818,71	29.872,00	126.414,34	96.542,34		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.650,00	3.925,00	1.275,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	2.650,00	3.925,00	1.275,00		
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	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	0,00	2.650,00	3.925,00	1.275,00		
11	- Personalaufwendungen	-50.674,32	-22.726,00	-44.984,94	-22.258,94		
501200	Tariflich Beschäftigte	-39.518,92	-17.598,00	-34.336,57	-16.738,57		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.218,00	-1.408,00	-3.128,64	-1.720,64		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.937,40	-3.520,00	-7.519,73	-3.999,73		
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	-89.763,39	-78.429,00	-60.084,70	18.344,30		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-327,00	0,00	-2.496,22	-2.496,22		
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-75,44	-75,44		
523010	Erstattungen an Land	-957,68	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-19.504,88	-22.628,00	-7.234,50	15.393,50		
524113	Reinigungskosten	-7.767,33	-2.101,00	-7.374,67	-5.273,67		
524115	Grundbesitzabgaben	-1.191,76	0,00	-2.115,65	-2.115,65		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-50,34	-50,34		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-1.678,52	-1.200,00	-229,50	970,50		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-55,33	0,00	-29,10	-29,10		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-1.722,87	-1.000,00	-3.878,31	-2.878,31		
527126	Schulische Veranstaltungen	-79,74	0,00	0,00	0,00		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-6.350,00	-2.650,00	-3.925,00	-1.275,00		
527300	Schülerbeförderungskosten	-49.906,35	-40.300,00	-32.449,96	7.850,04		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-115,28	-5.050,00	-13,27	5.036,73		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-106,65	-2.000,00	-212,74	1.787,26		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-240,18	-300,00	-300,31	-0,31		
571080	Abschreibung a.BGA	-240,18	-300,00	-300,31	-0,31		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.091,08	-14.190,00	-13.940,07	249,93		
543110	Bürobedarf	-443,73	0,00	-373,48	-373,48		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-944,95	0,00	-905,19	-905,19		
543120	Bücher, Zeitschriften	-60,30	0,00	-79,44	-79,44		
543130	Porto	-38,50	0,00	-72,98	-72,98		
543140	Telefon	-523,89	0,00	-332,52	-332,52		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-79,80	0,00	-18,19	-18,19		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-78,74	-2.240,00	-8,73	2.231,27		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-899,81	0,00	-414,13	-414,13		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-47,88	0,00	-62,54	-62,54		
543911	GWG < 410 €	-474,43	0,00	-3.528,06	-3.528,06		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-4.700,12	-7.600,00	-3.811,77	3.788,23		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-4.350,00	0,00	4.350,00		
544111	Unfallversicherungen	-5.793,23	0,00	-4.329,14	-4.329,14		
544140	Sonstige Beiträge	-5,70	0,00	-3,90	-3,90		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-154.768,97	-115.645,00	-119.310,02	-3.665,02		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-154.768,97	-112.995,00	-115.385,02	-2.390,02		
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)	-154.768,97	-112.995,00	-115.385,02	-2.390,02		
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)	-154.768,97	-112.995,00	-115.385,02	-2.390,02		
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)	-154.768,97	-112.995,00	-115.385,02	-2.390,02		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.650,00	3.925,00	1.275,00		
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	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	2.650,00	3.925,00	1.275,00		
10	- Personalauszahlungen	-50.674,32	-22.726,00	-44.884,94	-22.158,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-96.772,62	-78.429,00	-65.930,39	12.498,61		
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	-13.924,39	-14.190,00	-14.232,78	-42,78		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-161.371,33	-115.345,00	-125.048,11	-9.703,11		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-161.371,33	-112.695,00	-121.123,11	-8.428,11		
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	-1.119,92	880,08		
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	0,00	-2.000,00	-1.119,92	880,08		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.000,00	-1.119,92	880,08		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-161.371,33	-114.695,00	-122.243,03	-7.548,03		
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)	-161.371,33	-114.695,00	-122.243,03	-7.548,03		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-161.371,33	-114.695,00	-122.243,03	-7.548,03		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_HS_HW BGA Hauptschule Hürtgenwald	0,00	-2.000,00	-1.119,92	-880,08			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152,80	0,00	152,80	152,80		
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	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	152,80	0,00	152,80	152,80		
11	- Personalaufwendungen	-158.765,64	-64.396,00	-110.762,08	-46.366,08		
501200	Tariflich Beschäftigte	-123.970,88	-50.153,00	-85.646,83	-35.493,83		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-10.160,00	-4.012,00	-8.200,33	-4.188,33		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-24.634,76	-10.031,00	-16.914,92	-6.883,92		
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	-91.939,44	-68.312,00	-55.409,95	12.902,05		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6,16	0,00	0,00	0,00		
523010	Erstattungen an Land	-3.750,00	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-28.937,49	-29.212,00	-30.240,37	-1.028,37		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-10,98	0,00	0,00	0,00		
524113	Reinigungskosten	-2,60	0,00	-716,38	-716,38		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-8.205,74	0,00	0,00	0,00		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-800,00	0,00	800,00		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-426,85	0,00	-474,65	-474,65		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-47,32	0,00	-25,66	-25,66		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-1.808,19	-1.000,00	-2.303,44	-1.303,44		
527300	Schülerbeförderungskosten	-48.269,74	-28.300,00	-21.219,56	7.080,44		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-36,50	0,00	0,00	0,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-437,87	-2.000,00	-429,89	1.570,11		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.057,52	-1.100,00	-1.094,97	5,03		
571080	Abschreibung a.BGA	-1.057,52	-1.100,00	-1.094,97	5,03		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.139,01	-16.014,00	-21.525,71	-5.511,71		
543110	Bürobedarf	-381,04	0,00	-11,00	-11,00		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-820,35	0,00	-319,57	-319,57		
543120	Bücher, Zeitschriften	-306,93	0,00	0,00	0,00		
543130	Porto	-200,00	0,00	-46,20	-46,20		
543140	Telefon	-372,40	0,00	-326,31	-326,31		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-180,85	0,00	-16,79	-16,79		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-10,80	-2.200,00	0,00	2.200,00		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-705,38	0,00	-175,48	-175,48		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-114,24	0,00	-114,24	-114,24		
543911	GWG < 410 €	-560,84	0,00	-518,16	-518,16		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-18.517,67	-8.364,00	-14.577,59	-6.213,59		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-5.450,00	0,00	5.450,00		
544111	Unfallversicherungen	-7.968,51	0,00	-5.420,37	-5.420,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-281.901,61	-149.822,00	-188.792,71	-38.970,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-281.748,81	-149.822,00	-188.639,91	-38.817,91		
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)	-281.748,81	-149.822,00	-188.639,91	-38.817,91		
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)	-281.748,81	-149.822,00	-188.639,91	-38.817,91		
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)	-281.748,81	-149.822,00	-188.639,91	-38.817,91		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-936,81	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	104,00	0,00	924,02	924,02		
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	-832,81	0,00	924,02	924,02		
10	- Personalauszahlungen	-158.765,64	-64.396,00	-110.762,08	-46.366,08		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-51.300,62	-68.312,00	-439.484,17	-371.172,17		
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	-29.687,25	-16.014,00	-22.248,55	-6.234,55		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-239.753,51	-148.722,00	-572.494,80	-423.772,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-240.586,32	-148.722,00	-571.570,78	-422.848,78		
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	-2.247,32	-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	-2.247,32	-2.000,00	0,00	2.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-2.247,32	-2.000,00	0,00	2.000,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-242.833,64	-150.722,00	-571.570,78	-420.848,78		
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)	-242.833,64	-150.722,00	-571.570,78	-420.848,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-242.833,64	-150.722,00	-571.570,78	-420.848,78		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_HS_MON BGA Hauptschule Monschau	-2.247,32	-2.000,00	0,00	-2.000,00			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.650,00	785,07	-1.864,93		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	2.650,00	785,07	-1.864,93		
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	76,72	0,00	0,00	0,00		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	76,72	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	76,72	2.650,00	785,07	-1.864,93		
11	- Personalaufwendungen	-97.969,55	-36.588,00	-92.257,90	-55.669,90		
501200	Tariflich Beschäftigte	-76.402,91	-28.428,00	-71.670,76	-43.242,76		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.221,52	-2.274,00	-6.049,03	-3.775,03		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-15.345,12	-5.686,00	-14.538,11	-8.852,11		
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	-131.677,23	-116.964,00	-80.488,21	36.475,79		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-635,10	0,00	-3.387,91	-3.387,91		
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-19,88	-19,88		
523010	Erstattungen an Land	-957,68	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-32.025,14	-36.021,00	-9.301,50	26.719,50		
524113	Reinigungskosten	-15.104,76	-3.973,00	-13.340,36	-9.367,36		
524115	Grundbesitzabgaben	-2.320,79	0,00	-3.417,59	-3.417,59		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-102,81	-102,81		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-675,75	-1.600,00	-1.329,62	270,38		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-4,30	-4,30		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-1.213,14	-1.000,00	-309,69	690,31		
527126	Schulische Veranstaltungen	-190,32	0,00	-21,97	-21,97		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	8.265,36	-2.650,00	-785,07	1.864,93		
527300	Schülerbeförderungskosten	-86.563,76	-63.000,00	-47.970,55	15.029,45		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-1.450,00	0,00	1.450,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-65,59	-4.770,00	-158,61	4.611,39		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-190,56	-2.500,00	-338,35	2.161,65		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117,00	-200,00	-130,82	69,18		
571080	Abschreibung a.BGA	-117,00	-200,00	-130,82	69,18		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.147,82	-24.080,00	-22.431,18	1.648,82		
543110	Bürobedarf	-866,19	0,00	-1.343,65	-1.343,65		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.997,24	0,00	-1.716,40	-1.716,40		
543120	Bücher, Zeitschriften	-600,12	0,00	-401,63	-401,63		
543130	Porto	-71,32	0,00	-102,61	-102,61		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	
543140	Telefon	-987,84	0,00	-514,08	-514,08	
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-155,40	0,00	-29,38	-29,38	
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-23,56	-3.100,00	-57,46	3.042,54	
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.524,18	0,00	-476,41	-476,41	
543911	GWG < 410 €	-914,30	0,00	-2.486,81	-2.486,81	
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-9.727,54	-12.830,00	-7.159,35	5.670,65	
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-8.150,00	0,00	8.150,00	
544111	Unfallversicherungen	-10.269,03	0,00	-8.137,10	-8.137,10	
544140	Sonstige Beiträge	-11,10	0,00	-6,30	-6,30	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-256.911,60	-177.832,00	-195.308,11	-17.476,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-256.834,88	-175.182,00	-194.523,04	-19.341,04	
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)	-256.834,88	-175.182,00	-194.523,04	-19.341,04	
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)	-256.834,88	-175.182,00	-194.523,04	-19.341,04	
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)	-256.834,88	-175.182,00	-194.523,04	-19.341,04	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.650,00	785,07	-1.864,93		
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	76,72	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	76,72	2.650,00	785,07	-1.864,93		
10	- Personalauszahlungen	-97.969,55	-36.588,00	-92.257,90	-55.669,90		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-150.669,77	-116.964,00	-90.086,36	26.877,64		
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	-27.015,23	-24.080,00	-22.804,18	1.275,82		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-275.654,55	-177.632,00	-205.148,44	-27.516,44		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-275.577,83	-174.982,00	-204.363,37	-29.381,37		
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	-3.350,00	-829,00	2.521,00		
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	-3.350,00	-829,00	2.521,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-3.350,00	-829,00	2.521,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-275.577,83	-178.332,00	-205.192,37	-26.860,37		
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)	-275.577,83	-178.332,00	-205.192,37	-26.860,37		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-275.577,83	-178.332,00	-205.192,37	-26.860,37		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_RS_HW BGA Realschule Hürtgenwald	0,00	-3.350,00	-829,00	-2.521,00			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.749,47	2.650,00	2.724,42	74,42		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	292,32	2.650,00	2.600,00	-50,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	4.457,15	0,00	124,42	124,42		
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	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	4.749,47	2.650,00	2.724,42	74,42		
11	- Personalaufwendungen	-116.831,88	-145.088,00	-120.706,75	24.381,25		
501200	Tariflich Beschäftigte	-91.379,82	-113.194,00	-94.301,58	18.892,42		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.096,50	-9.055,00	-7.292,18	1.762,82		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-18.355,56	-22.639,00	-19.112,99	3.526,01		
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	-288.992,48	-208.508,00	-164.417,58	44.090,42		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-181,32	0,00	0,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-145.281,30	-95.788,00	-81.761,03	14.026,97		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-28,22	0,00	-26,39	-26,39		
524113	Reinigungskosten	-2.136,06	0,00	-807,66	-807,66		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.798,87	0,00	-1.406,49	-1.406,49		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-4.970,40	-2.870,00	-2.059,57	810,43		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-47,45	-47,45		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-1.376,26	-1.000,00	-698,88	301,12		
527126	Schulische Veranstaltungen	0,00	0,00	-332,68	-332,68		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-987,10	-2.650,00	-2.857,42	-207,42		
527300	Schülerbeförderungskosten	-123.492,19	-91.900,00	-68.812,82	23.087,18		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-5.993,80	-6.000,00	-3.150,00	2.850,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-115,18	0,00	0,00	0,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-135,66	-5.800,00	-19,89	5.780,11		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.496,12	-2.500,00	-2.437,30	62,70		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.016,14	-700,00	-683,41	16,59		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-4.332,72	0,00	0,00	0,00		
571080	Abschreibung a.BGA	-683,42	-700,00	-683,41	16,59		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.185,79	-43.926,00	-26.402,28	17.523,72		
543110	Bürobedarf	-515,06	0,00	-411,74	-411,74		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.837,24	0,00	-889,42	-889,42		
543120	Bücher, Zeitschriften	-400,43	0,00	-506,50	-506,50		
543130	Porto	-300,00	0,00	-139,75	-139,75		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	
543140	Telefon	-929,79	0,00	-890,25	-890,25	
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,17	-53,17	
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-253,27	-3.350,00	-244,85	3.105,15	
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-824,76	0,00	-309,01	-309,01	
543911	GWG < 410 €	-781,15	0,00	-79,48	-79,48	
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-10.036,83	-27.426,00	-9.736,52	17.689,48	
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-13.150,00	0,00	13.150,00	
544111	Unfallversicherungen	-17.277,26	0,00	-13.111,59	-13.111,59	
544140	Sonstige Beiträge	-30,00	0,00	-30,00	-30,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-444.026,29	-398.222,00	-312.210,02	86.011,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-439.276,82	-395.572,00	-309.485,60	86.086,40	
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)	-439.276,82	-395.572,00	-309.485,60	86.086,40	
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)	-439.276,82	-395.572,00	-309.485,60	86.086,40	
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)	-439.276,82	-395.572,00	-309.485,60	86.086,40	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-959,34	2.650,00	2.600,00	-50,00		
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	-130,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	240,98	240,98		
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	-1.089,34	2.650,00	2.840,98	190,98		
10	- Personalauszahlungen	-116.831,88	-145.088,00	-120.706,75	24.381,25		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-123.643,40	-208.508,00	-685.765,87	-477.257,87		
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	-30.507,60	-43.926,00	-29.092,22	14.833,78		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.982,88	-397.522,00	-835.564,84	-438.042,84		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-272.072,22	-394.872,00	-832.723,86	-437.851,86		
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)	-272.072,22	-396.872,00	-832.723,86	-435.851,86		
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)	-272.072,22	-396.872,00	-832.723,86	-435.851,86		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-272.072,22	-396.872,00	-832.723,86	-435.851,86		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-215-02 Realschule Monschau							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_RS_MON BGA Realschule Monschau	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.940,80	58.600,00	28.250,65	-30.349,35		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	13.517,32	58.600,00	25.827,17	-32.772,83		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.423,48	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	54,51	0,00	428,71	428,71		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	54,51	0,00	0,00	0,00		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	428,71	428,71		
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	15.995,31	58.600,00	28.679,36	-29.920,64		
11	- Personalaufwendungen	-33.006,84	-114.562,00	-32.106,16	82.455,84		
501200	Tariflich Beschäftigte	-25.779,67	-89.345,00	-24.996,89	64.348,11		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.059,89	-7.148,00	-2.039,50	5.108,50		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.167,28	-17.869,00	-5.069,77	12.799,23		
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	-301.113,47	-429.007,00	-417.277,19	11.729,81		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-878,32	0,00	-26.732,59	-26.732,59		
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-201,95	-201,95		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-94.722,65	-113.604,00	-86.814,00	26.790,00		
524113	Reinigungskosten	-18.162,91	-12.541,00	-31.982,79	-19.441,79		
524115	Grundbesitzabgaben	-2.759,86	0,00	-10.741,01	-10.741,01		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-73,19	-73,19		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-375,51	-375,51		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-14.677,71	-13.781,00	-12.289,48	1.491,52		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-163,03	0,00	-13,52	-13,52		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-4.302,20	-3.000,00	-3.715,99	-715,99		
527126	Schulische Veranstaltungen	-507,81	0,00	-454,36	-454,36		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-14.539,11	-58.600,00	-27.983,52	30.616,48		
527300	Schülerbeförderungskosten	-148.832,35	-195.300,00	-213.850,53	-18.550,53		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-8.850,00	0,00	8.850,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-956,91	0,00	-219,89	-219,89		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-160,70	-18.331,00	-67,33	18.263,67		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-449,91	-5.000,00	-1.761,53	3.238,47		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.491,82	-17.000,00	-17.510,24	-510,24		
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-254,48	0,00	-83,82	-83,82		
571071	Abschreibung a.Maschinen	-100,00	0,00	-100,00	-100,00		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-2.413,81	0,00	-2.438,30	-2.438,30		
571080	Abschreibung a.BGA	-14.723,53	-17.000,00	-14.888,12	2.111,88		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-8.190,00	-3.068,80	5.121,20		
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-8.190,00	-3.068,80	5.121,20		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.184,79	-38.300,00	-43.296,81	-4.996,81		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-69,90	-69,90		
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0,00	-17,63	-17,63		
543110	Bürobedarf	-1.870,83	0,00	-3.420,85	-3.420,85		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-1.898,06	0,00	-2.865,07	-2.865,07		
543120	Bücher, Zeitschriften	-427,09	0,00	-607,04	-607,04		
543130	Porto	-144,23	0,00	-418,26	-418,26		
543140	Telefon	-1.481,67	0,00	-2.171,74	-2.171,74		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-184,80	0,00	-92,35	-92,35		
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-331,86	0,00	-3.042,92	-3.042,92		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-236,75	-4.000,00	-454,34	3.545,66		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-24,79	-24,79		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-2.072,52	0,00	-2.129,07	-2.129,07		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-71,33	0,00	-71,34	-71,34		
543911	GWG < 410 €	-3.402,73	-2.350,00	-4.572,43	-2.222,43		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-11.529,88	-22.100,00	-13.547,14	8.552,86		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-9.850,00	0,00	9.850,00		
544111	Unfallversicherungen	-5.519,84	0,00	-9.772,14	-9.772,14		
544140	Sonstige Beiträge	-13,20	0,00	-19,80	-19,80		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-380.796,92	-607.059,00	-513.259,20	93.799,80		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-364.801,61	-548.459,00	-484.579,84	63.879,16		
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)	-364.801,61	-548.459,00	-484.579,84	63.879,16		
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)	-364.801,61	-548.459,00	-484.579,84	63.879,16		
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)	-364.801,61	-548.459,00	-484.579,84	63.879,16		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.517,32	58.600,00	25.827,17	-32.772,83	
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	54,51	0,00	200,47	200,47	
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	13.571,83	58.600,00	26.027,64	-32.572,36	
10	- Personalauszahlungen	-33.006,84	-114.562,00	-32.106,16	82.455,84	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-300.261,88	-429.007,00	-419.210,92	9.796,08	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferzahlungen	0,00	-8.190,00	-2.443,20	5.746,80	
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.635,67	-38.300,00	-40.710,58	-2.410,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-361.904,39	-590.059,00	-494.470,86	95.588,14	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-348.332,56	-531.459,00	-468.443,22	63.015,78	
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	-3.543,94	-11.150,00	-4.730,90	6.419,10	
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	-3.543,94	-11.150,00	-4.730,90	6.419,10	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.543,94	-11.150,00	-4.730,90	6.419,10	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-351.876,50	-542.609,00	-473.174,12	69.434,88	
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)	-351.876,50	-542.609,00	-473.174,12	69.434,88	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-351.876,50	-542.609,00	-473.174,12	69.434,88		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_SEK_HW BGA Sekundarschule Hürtgenwald	-1.852,48	-5.000,00	-1.863,00	-3.137,00			
SEK_HW_MAX Mensa-Max Schulzentrum Hürtgenwald	0,00	0,00	-2.867,90	2.867,90			
SEK_HW_MEN Mobiliar Mensa Schulzentrum Hürtgenwald	-1.691,46	0,00	0,00	0,00			
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	0,00	-4.150,00	0,00	-4.150,00			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.383,70	71.400,00	26.693,55	-44.706,45		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	13.517,32	71.400,00	25.827,17	-45.572,83		
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	209,00	209,00		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	15,45	15,45		
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	193,55	193,55		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	-300,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	300,00	0,00	-300,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.383,70	71.700,00	26.902,55	-44.797,45		
11	- Personalaufwendungen	-170.913,98	-259.308,00	-180.272,64	79.035,36		
501200	Tariflich Beschäftigte	-134.618,22	-202.428,00	-141.464,71	60.963,29		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-10.425,81	-16.194,00	-11.392,34	4.801,66		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-25.869,95	-40.486,00	-27.415,59	13.070,41		
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	-517.604,69	-600.007,00	-530.807,45	69.199,55		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.012,11	0,00	-2.690,89	-2.690,89		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-168.699,12	-167.280,00	-191.796,04	-24.516,04		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0,00	-31,15	-31,15		
524113	Reinigungskosten	-5.038,32	0,00	-13.751,47	-13.751,47		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-15,45	0,00	0,00	0,00		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-303,40	0,00	-784,19	-784,19		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-28.620,51	-16.792,00	-23.725,95	-6.933,95		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-150,03	0,00	-185,60	-185,60		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-107,45	0,00	0,00	0,00		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-8.673,20	-5.000,00	-5.803,35	-803,35		
527125	Schülerbücherei	-8,99	0,00	0,00	0,00		
527126	Schulische Veranstaltungen	-543,97	0,00	-1.151,36	-1.151,36		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-14.583,45	-71.400,00	-27.042,77	44.357,23		
527300	Schülerbeförderungskosten	-270.253,71	-299.200,00	-262.985,70	36.214,30		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-7.886,67	-13.000,00	0,00	13.000,00		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-1.041,79	0,00	-272,20	-272,20		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-32,97	-22.335,00	-50,62	22.284,38		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-633,55	-5.000,00	-536,16	4.463,84		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.426,40	-14.500,00	-14.992,25	-492,25		
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-254,48	0,00	-83,82	-83,82		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-818,10	0,00	-818,11	-818,11		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.699,55	0,00	-1.699,54	-1.699,54		
571080	Abschreibung a.BGA	-11.654,27	-14.500,00	-12.390,78	2.109,22		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-9.810,00	-4.504,00	5.306,00		
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-9.810,00	-4.504,00	5.306,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.967,54	-48.000,00	-58.316,20	-10.316,20		
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0,00	-8,49	-8,49		
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-15,00	-15,00		
543110	Bürobedarf	-1.049,02	0,00	-1.466,81	-1.466,81		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-3.719,01	0,00	-3.070,47	-3.070,47		
543120	Bücher, Zeitschriften	-126,27	0,00	-105,17	-105,17		
543130	Porto	-593,70	0,00	-650,15	-650,15		
543140	Telefon	-1.003,80	0,00	-1.016,29	-1.016,29		
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-331,87	0,00	-2.447,91	-2.447,91		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-183,71	-5.000,00	-606,18	4.393,82		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-201,25	-201,25		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-2.692,67	0,00	-2.124,90	-2.124,90		
543310	Kosten der Internetpräsentation	-71,35	0,00	-71,34	-71,34		
543911	GWG < 410 €	-8.579,28	-1.500,00	-6.648,00	-5.148,00		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-24.143,04	-27.000,00	-25.377,48	1.622,52		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-14.500,00	0,00	14.500,00		
544111	Unfallversicherungen	-10.473,82	0,00	-14.476,76	-14.476,76		
544140	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-30,00	-30,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-755.912,61	-931.625,00	-788.892,54	142.732,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-741.528,91	-859.925,00	-761.989,99	97.935,01		
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)	-741.528,91	-859.925,00	-761.989,99	97.935,01		
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)	-741.528,91	-859.925,00	-761.989,99	97.935,01		
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)	-741.528,91	-859.925,00	-761.989,99	97.935,01		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simerath							
Schulverband Nordeifel							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	03-216	Sekundarschulen					
Produkt	03-216-02	Sekundarschule Simerath					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.517,32	71.400,00	25.827,17	-45.572,83		
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	142,95	142,95		
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	13.517,32	71.400,00	25.970,12	-45.429,88		
10	- Personalauszahlungen	-170.913,98	-259.308,00	-180.272,64	79.035,36		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-536.733,44	-600.007,00	-581.619,93	18.387,07		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	-9.810,00	-3.446,40	6.363,60		
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.501,81	-48.000,00	-56.034,70	-8.034,70		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-760.149,23	-917.125,00	-821.373,67	95.751,33		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-746.631,91	-845.725,00	-795.403,55	50.321,45		
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	-9.781,84	-17.850,00	-10.537,60	7.312,40		
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	-9.781,84	-17.850,00	-10.537,60	7.312,40		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-9.781,84	-17.850,00	-10.537,60	7.312,40		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-756.413,75	-863.575,00	-805.941,15	57.633,85		
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)	-756.413,75	-863.575,00	-805.941,15	57.633,85		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-756.413,75	-863.575,00	-805.941,15	57.633,85		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_SEK_SI BGA Sekundarschule Simmerath	-6.326,64	-5.000,00	0,00	-5.000,00			
SEK_SI_EDV Hard-/Software Sek. Simmerath	0,00	0,00	-1.541,05	1.541,05			
SEK_SI_HOB Hobelbänke f. Werkunterricht Sek. Simmerath	0,00	-6.700,00	0,00	-6.700,00			
SEK_SI_MAX Mensa-Max Sekundarschule Simmerath	0,00	0,00	-2.867,90	2.867,90			
SEK_SI_SIS Sicherheitsschränke Chemie Sekundarschule Simmerath	-3.455,20	0,00	-2.453,78	2.453,78			
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	0,00	-4.150,00	-3.674,87	-475,13			

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium							
Schulverband Nordeifel							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	03-217	Gymnasien					
Produkt	03-217-01	Gymnasium					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.568,71	32.686,00	33.214,25	528,25		
414100	Zuweisungen vom Land	21.777,36	11.466,00	11.466,00	0,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	14.953,10	21.220,00	20.910,00	-310,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	838,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	850,00	0,00	-850,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	850,00	0,00	-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	37.568,71	33.536,00	33.214,25	-321,75		
11	- Personalaufwendungen	-196.264,55	-243.163,00	-201.355,46	41.807,54		
501200	Tariflich Beschäftigte	-153.650,21	-189.815,00	-157.463,44	32.351,56		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-11.879,39	-15.185,00	-12.159,36	3.025,64		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-30.734,95	-37.963,00	-31.732,66	6.230,34		
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	-996.765,19	-1.051.928,00	-964.532,96	87.395,04		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-156,37	0,00	-243,00	-243,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-397.268,05	-363.750,00	-327.777,75	35.972,25		
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-15,00	0,00	0,00	0,00		
524113	Reinigungskosten	-65.607,18	-60.000,00	-63.536,35	-3.536,35		
524115	Grundbesitzabgaben	0,00	0,00	-1.705,58	-1.705,58		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-18,75	0,00	0,00	0,00		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.966,29	0,00	-5.853,31	-5.853,31		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-28.085,33	-35.500,00	-30.272,96	5.227,04		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-255,51	0,00	-9,99	-9,99		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-8.246,83	-5.000,00	-9.742,40	-4.742,40		
527126	Schulische Veranstaltungen	0,00	0,00	-268,23	-268,23		
527230	Personal Ausgaben f. OGTS / zusätzl. Betreuung	-16.016,16	-21.220,00	-22.124,86	-904,86		
527300	Schülerbeförderungskosten	-462.001,94	-522.800,00	-481.148,30	41.651,70		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-13.436,60	-15.000,00	-20.578,75	-5.578,75		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-101,88	0,00	-31,46	-31,46		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-778,19	-23.658,00	-281,54	23.376,46		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-811,11	-5.000,00	-958,48	4.041,52		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.971,14	-7.000,00	-5.514,90	1.485,10		
571013	Abschreibung a. DV-Software	-506,73	0,00	0,00	0,00		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-225,57	0,00	-509,07	-509,07		
571080	Abschreibung a.BGA	-4.238,84	-7.000,00	-5.005,83	1.994,17		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-1.377,60	-1.377,60		

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium						
Schulverband Nordeifel						
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	03-217	Gymnasien				
Produkt	03-217-01	Gymnasium				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	-1.377,60	-1.377,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.523,68	-108.470,00	-100.281,29	8.188,71	
542200	Mieten und Pachten	-80,00	0,00	0,00	0,00	
543110	Bürobedarf	-3.467,80	0,00	-4.696,10	-4.696,10	
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-13.613,35	0,00	-9.898,70	-9.898,70	
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.309,18	0,00	-1.517,40	-1.517,40	
543130	Porto	-919,43	0,00	-872,76	-872,76	
543140	Telefon	-1.842,59	0,00	-1.810,03	-1.810,03	
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-210,00	0,00	-69,96	-69,96	
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.414,81	-16.040,00	-363,94	15.676,06	
543181	Vermischter Aufwand	-206,82	0,00	-16,90	-16,90	
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-3.321,61	0,00	-2.643,03	-2.643,03	
543310	Kosten der Internetpräsentation	-267,75	0,00	-267,75	-267,75	
543911	GWG < 410 €	-5.803,34	0,00	-5.686,14	-5.686,14	
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-26.580,70	-45.330,00	-25.333,03	19.996,97	
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-47.100,00	0,00	47.100,00	
544111	Unfallversicherungen	-47.446,30	0,00	-47.065,55	-47.065,55	
544140	Sonstige Beiträge	-40,00	0,00	-40,00	-40,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.304.524,56	-1.410.561,00	-1.273.062,21	137.498,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.266.955,85	-1.377.025,00	-1.239.847,96	137.177,04	
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)	-1.266.955,85	-1.377.025,00	-1.239.847,96	137.177,04	
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)	-1.266.955,85	-1.377.025,00	-1.239.847,96	137.177,04	
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)	-1.266.955,85	-1.377.025,00	-1.239.847,96	137.177,04	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium							
Schulverband Nordeifel							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	03-217	Gymnasien					
Produkt	03-217-01	Gymnasium					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.390,43	32.686,00	32.376,00	-310,00		
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	116,07	0,00	116,08	116,08		
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	23.506,50	32.686,00	32.492,08	-193,92		
10	- Personalauszahlungen	-196.264,55	-243.163,00	-201.355,46	41.807,54		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-549.997,18	-1.051.928,00	-1.780.986,89	-729.058,89		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	-1.035,90	-1.035,90		
15	- Sonstige Auszahlungen	-105.770,48	-108.470,00	-100.619,62	7.850,38		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-852.032,21	-1.403.561,00	-2.083.997,87	-680.436,87		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-828.525,71	-1.370.875,00	-2.051.505,79	-680.630,79		
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	-14.239,08	-78.500,00	-8.408,35	70.091,65		
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	-14.239,08	-78.500,00	-8.408,35	70.091,65		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-14.239,08	-78.500,00	-8.408,35	70.091,65		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-842.764,79	-1.449.375,00	-2.059.914,14	-610.539,14		
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)	-842.764,79	-1.449.375,00	-2.059.914,14	-610.539,14		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium							
Schulverband Nordeifel							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03-217	Gymnasien				
Produkt		03-217-01	Gymnasium				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-842.764,79	-1.449.375,00	-2.059.914,14	-610.539,14		

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-217-01 Gymnasium							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.			
BGA_GYM BGA Gymnasium Monschau	-8.641,56	-5.000,00	-5.012,54	12,54			
MGM_AULA Bestuhlung Aula Gymnasium	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00			
MGM_TK-ANL Telefonanlage MGM	-5.597,52	-3.500,00	-3.395,81	-104,19			

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	449,49	449,49		
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	449,49	449,49		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	691,92	691,92		
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0,00	691,92	691,92		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.141,41	1.141,41		
11	- Personalaufwendungen	599,72	0,00	-665,06	-665,06		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	599,72	0,00	-665,06	-665,06		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-154.476,00	-145.684,00	-145.684,00	0,00		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-144.242,00	-145.684,00	-145.684,00	0,00		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.234,00	0,00	0,00	0,00		
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	-15.098,52	-6.900,00	-11.379,15	-4.479,15		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-1.614,75	-1.500,00	-2.064,73	-564,73		
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-76,50	0,00	-76,50	-76,50		
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-2.700,54	-2.700,00	-2.052,50	647,50		
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-303,45	-303,45		
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-1.428,00	-1.500,00	-1.428,00	72,00		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-8,68	-500,00	-36,29	463,71		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-717,57	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	-7.942,48	0,00	-4.090,11	-4.090,11		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-168.974,80	-152.584,00	-157.728,21	-5.144,21		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-168.974,80	-152.584,00	-156.586,80	-4.002,80		
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)	-168.974,80	-152.584,00	-156.586,80	-4.002,80		
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)	-168.974,80	-152.584,00	-156.586,80	-4.002,80		
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		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-168.974,80	-152.584,00	-156.586,80	-4.002,80		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	0,00	0,00	449,49	449,49		
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	0,00	0,00	449,49	449,49		
10	- Personalauszahlungen	302,91	0,00	-65,34	-65,34		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-145.684,00	-442.974,00	-297.290,00		
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	-7.199,84	-6.900,00	-7.772,68	-872,68		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.896,93	-152.584,00	-450.812,02	-298.228,02		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-6.896,93	-152.584,00	-450.362,53	-297.778,53		
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)	-6.896,93	-152.584,00	-450.362,53	-297.778,53		
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)	-6.896,93	-152.584,00	-450.362,53	-297.778,53		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	-6.896,93	-152.584,00	-450.362,53	-297.778,53		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.676.289,79	3.776.519,00	3.776.519,00	0,00	
412200	Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00	
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	3.356.289,79	3.456.519,00	3.456.519,00	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	22,00	0,00	25,00	25,00	
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	22,00	0,00	25,00	25,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.676.311,79	3.776.519,00	3.776.544,00	25,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68,54	0,00	-180,06	-180,06	
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-68,54	0,00	-180,06	-180,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68,54	0,00	-180,06	-180,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	3.676.243,25	3.776.519,00	3.776.363,94	-155,06	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37	
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37	
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.352,60	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37	
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	3.674.890,65	3.771.564,00	3.775.159,31	3.595,31	
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)	3.674.890,65	3.771.564,00	3.775.159,31	3.595,31	
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)	3.674.890,65	3.771.564,00	3.775.159,31	3.595,31	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.477.835,00	3.776.519,00	4.467.530,00	691.011,00		
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	16,00	0,00	31,00	31,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.477.851,00	3.776.519,00	4.467.561,00	691.042,00		
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	-2.055,29	-4.955,00	-1.204,63	3.750,37		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-68,54	0,00	-180,06	-180,06		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.123,83	-4.955,00	-1.384,69	3.570,31		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	3.475.727,17	3.771.564,00	4.466.176,31	694.612,31		
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)	3.475.727,17	3.771.564,00	4.466.176,31	694.612,31		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	116.850,00	0,00	-116.850,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-18.859,90	-27.758,00	-12.757,87	15.000,13		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.859,90	89.092,00	-12.757,87	-101.849,87		
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	3.456.867,27	3.860.656,00	4.453.418,44	592.762,44		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2017

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 2016	Ansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	3.456.867,27	3.860.656,00	4.453.418,44	592.762,44		

Schulverband Nordeifel

BESTÄTIGUNGSVERMERK

zum Jahresabschluss 2017

durch den Rechnungsprüfungsausschuss gemäß § 101 GO NRW

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017, bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und den Teilrechnungen sowie der Bilanz und dem Anhang wurde nach § 101 i.V.m. § 95 GO NRW unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars, der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und des Lageberichts des Schulverbandes Nordeifel geprüft.

In die Prüfung sind die Haushaltssatzung sowie die Satzung des Schulverbandes Nordeifel einbezogen worden. Sie wurde so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und des durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden konnten. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen sind die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Schulverbandes Nordeifel sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt worden.

Im Rahmen der Prüfung wurden die Nachweise über die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung hat die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzung der Verbandsvorsteherin sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes erfasst.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und der Satzung des Schulverbandes Nordeifel. Er vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes.

Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Auch er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Schulverbandes Nordeifel und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Der Bestätigungsvermerk wird ohne Einschränkungen erteilt.

Simmerath, den 27.05.2019

()
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

2019/108

Beschlussvorlage
 Fachbereich III Personal u. Organisation, Soziales, Bildung,
 Bürgerdienste
 Sabine Andres



Stadt Monschau

Wahl eines neuen stellvertretenden Mitglieds für den Rechnungsprüfungsausschuss

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Schulverband Nordeifel, Verbandsversammlung (Beschlussfassung)	27.05.2019	Ö

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung wählt Herrn als persönlichen Vertreter für Herrn Franz-Josef Hammelstein in den Rechnungsprüfungsausschuss.

Sachverhalt

Zur Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung im Sinne des § 103 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen bildet der Verband gemäß § 9 der Verbandssatzung einen Rechnungsprüfungsausschuss.

Dem Rechnungsprüfungsausschuss gehören je zwei von der Verbandsversammlung zu wählende Mitglieder der Verbandsversammlung aus den Gemeinden Hürtgenwald, Monschau und Simmerath an. Für diese Mitglieder sind für den Verhinderungsfall auch Vertreter zu bestimmen.

In der konstituierenden Sitzung vom 20.10.2014 wurden die ordentlichen Mitglieder sowie deren Stellvertreter in den Rechnungsprüfungsausschuss gewählt.

Für das ordentliche Mitglied Franz-Josef Hammelstein wurde als persönlicher Vertreter Herr Christoph Vormstein in den Ausschuss gewählt. Da Herr Vormstein inzwischen aus dem Rat der Gemeinde Simmerath ausgeschieden ist, muss die persönliche Vertretung für Herrn Hammelstein aus der Mitte der von der Gemeinde Simmerath in die Verbandsversammlung entsandten Mitglieder neu gewählt werden.

Die Wahl erfolgt nach den anzuwendenden Bestimmungen der GO NRW durch offene Abstimmung, sofern niemand widerspricht, sonst durch die Abgabe von Stimmzetteln.

Anlage/n

Keine

2019/116

Informationsvorlage
 III.2 - Bildung, Sport, Kultur -
 Sandra Volpatti



Stadt Monschau

Anmeldezahlen der weiterführenden Schulen im Schuljahr 2019 / 2020

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Schulverband Nordeifel, Verbandsversammlung (Kenntnisnahme)	27.05.2019	Ö

Sachverhalt**Sekundarschule Nordeifel**

Das Anmeldeverfahren der Sekundarschule Nordeifel für das Schuljahr 2019 / 2020 erfolgte in der Zeit vom 25.02.2019 bis 22.03.2019. Ein vorgezogenes Anmeldeverfahren wurde in diesem Jahr mangels Aussicht auf Erfolg nicht beantragt.

Bei der Sekundarschule Nordeifel handelt es sich um eine Schule des Gemeinsamen Lernens (§ 20 Abs. 2 SchulG), so dass auch Schülerinnen und Schüler (SuS) mit festgestelltem sonderpädagogischen Unterstützungsbedarf aufgenommen werden.

Über die Aufnahme haben die Inklusionsrunden der StädteRegion Aachen (für den Standort Simmerath) und des Kreises Düren (für den Standort Kleinhau) beraten und entschieden. In beiden Inklusionsrunden sind sowohl alle Schulträger als auch die Vertreter der Bezirksregierung Köln für die jeweiligen Dezernate vertreten.

Die Schulaufsicht der Sekundarschule hatte eine Obergrenze von 3 SuS mit sonderpädagogischem Förderbedarf pro Schulzug vorgesehen.

An der Sekundarschule Nordeifel wurden am Standort Simmerath 44 SuS (davon 3 SuS mit sonderpädagogischem Förderbedarf) und am Standort Hürtgenwald 37 SuS (davon 5 SuS mit sonderpädagogischem Förderbedarf) angemeldet.

Alle SuS können somit aufgenommen werden. Über die endgültige Verteilung der Schülerinnen und Schüler an die einzelnen Standorte entscheidet die Schulleitung.

Die 5. Klasse der Sekundarschule ist auf eine 5-Zügigkeit angelegt, davon 3 am Hauptstandort in Simmerath und 2 am Standort in Hürtgenwald.

Bereits in den Schuljahren 2017 / 2018 und 2018 / 2019 konnte die Zügigkeit aufgrund der Anmeldungen am Standort Simmerath nicht gehalten werden. Es wurde eine Ausnahmegenehmigung der Bezirksregierung für das Schuljahr 2019 / 2020 erteilt (s. Anlage).

St. Michael-Gymnasium

Das St. Michael-Gymnasium Monschau hat ebenfalls mangels Erfolgsaussichten kein vorgezogenes Aufnahmeverfahren beantragt. Dort wurde das Anmeldeverfahren im Zeitraum vom 25.02.2019 bis 09.03.2019 durchgeführt.

Insgesamt wurden 79 Schülerinnen und Schüler für die 5. Klasse angemeldet. Die 5. Klasse des St. Michael-Gymnasiums wird im Schuljahr 2019 / 2020 demnach 3-

zünftig geführt.

Bischöfliche Mädchenrealschule Monschau

Es wurden 50 Schülerinnen angemeldet.

Franziskus-Gymnasium Vossenack

Es wurden für die 5te Klasse 68 Schülerinnen und Schüler angemeldet, für die Oberstufe wurden 5 Schüler/innen angemeldet.

Ergänzend zu den Anmeldezahlen für das Schuljahr 2019 / 2020 ist in der Anlage eine Tabelle beigefügt, aus der sich das Wahlverhalten der Grundschulabgänger zum anstehenden Schuljahr 2019 / 2020 ergibt.

In dem ersten größeren Block neben den Grundschulen erkennt man die Anzahl der SuS, die zum Beginn des Schuljahres 2019 / 2020 von der Grundschule auf eine weiterführende Schule wechseln.

Aus der Zahl der insgesamt abgehenden SuS wurde die Anzahl ermittelt, die in den beiden Schulen des Schulverbandes (St. Michael-Gymnasium und Sekundarschule Nordeifel) verbleiben. Dieser Wert wird auch in Prozent dargestellt.

Daneben ist die Anzahl der SuS aufgeführt, die in verbandsnahe Schulen (Bischöfliche Mädchenrealschule Monschau und Franziskus-Gymnasium Vossenack) wechseln. In einer separaten Spalte ist auch hierzu eine Prozentzahl ersichtlich.

Im weiteren Verlauf der Tabelle sind die „Fremdschulen“ aufgeführt.

Anlage/n

- 1 Genehmigung Zweizügigkeit SekS Sim 2019-2020 (öffentlich)
- 2 Anlage Wahlverhalten Grundschulübergänger 2019 2020 (öffentlich)



Bezirksregierung Köln, 50606 Köln

Schulverband Nordeifel
Die Verbandsvorsteherin
Laufenstraße 84
52156 Monschau

Datum: 04.04.2019
Seite 1 von 2

Aktenzeichen:
48.02

Auskunft erteilt:
Herr Marx

Peter.Marx@brk.nrw.de
Zimmer: C 234
Telefon: (0221) 147 - 2552
Fax: (0221) 147 - 4831

Zeughausstraße 2-10,
50667 Köln

DB bis Köln Hbf,
U-Bahn 3,4,5,16,18
bis Appellhofplatz

Besuchereingang (Hauptpforte)
Zeughausstr. 8

Telefonische Sprechzeiten:
mo. - do.: 8:30 - 15:00 Uhr

Besuchertag:
donnerstags: 8:30 - 15:00 Uhr
(weitere Termine nach
Vereinbarung)

Landeshauptkasse NRW:
Landesbank Hessen-Thüringen
IBAN:
DE34 3005 0000 0000 0965 60
BIC: WELADEDXXX
Zahlungsbuchung bitte an
zentralebuchungsstelle@
brk.nrw.de

Hauptsitz:
Zeughausstr. 2-10, 50667 Köln
Telefon: (0221) 147 - 0
Fax: (0221) 147 - 3185
UST-ID-Nr.: DE 812110859

poststelle@brk.nrw.de
www.bezreg-koeln.nrw.de

Sekundarschule Nordeifel Fortführung des Standortes Simmerath

Ihr Schreiben vom 05.04.2019

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit oben genanntem Schreiben teilen Sie mit, dass nach Abschluss des Anmeldeverfahrens für den Sekundarschulstandort Simmerath derzeit 43 Anmeldungen für die Klasse 5 vorliegen, für den Teilstandort in Hürtgenwald 37.

Die rechtlichen Bedingungen für eine Fortführung der Schule sowie zur Klassenbildung sind Ihnen bekannt. In früheren Schreiben habe ich mich hierzu mehrfach geäußert.

Die Sekundarschule kann zum dritten Mal in Folge am Hauptstandort in Simmerath die Mindestzügigkeit nicht erreichen. Erstmals ist am Teilstandort Hürtgenwald die Bildung von 2 Klassen zum kommenden Schuljahr im Rahmen der Bandbreite derzeit nicht möglich. Hier halte ich es aber für möglich, dass noch wenige Schülerinnen und Schüler bis zum Schuljahresbeginn nachgemeldet werden.

Sie verweisen in Ihrem Bezugsschreiben erneut auf die allgemeine Schulsituation im Verbandsgebiet sowie die besondere Bedeutung der Sekundarschule in der Region. Die Schule ergänze im ländlichen Raum



Datum: .04.2019
Seite 2 von 2

das vorhandene Schulangebot, die Nutzung eines alternativen Angebots sei wegen langer Fahrzeiten nicht zumutbar.

Ihre Bemühungen zur Steigerung der Attraktivität der Sekundarschule, die auch von der Städteregion sowie dem zuständigen schulfachlichen Dezernenten meines Hauses begleitet werden, begrüße ich. Auch die von Ihnen vertretene Annahme, die erfolgreiche Verabschiedung des ersten Abschlussjahrgangs könne eine höhere Akzeptanz in der Bevölkerung bewirken, ist für mich nachvollziehbar.

Daher bin ich erneut damit einverstanden, die Sekundarschule Nordeifel in bisheriger Verteilung der Kinder auf die beiden Standorte auch zum Schuljahr 2019/20 weiterzuführen.

Ich weise aber nochmals darauf hin, dass die dauerhafte Fortführung eines zweizügigen Hauptstandorts derzeit im Schulgesetz nicht vorgesehen ist. Inwieweit der derzeitige politische Wille Eingang in eine entsprechende Änderung der Schulgesetzgebung finden wird, ist weiterhin offen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag



(Marx)

Wahlverhalten Grundschulübergänger zum Schuljahr 2019 / 2020

	ab- gehen- de Schüler	davon Prozentsatz an Schulver- band	St. Michael Gym- nasium	Sekundar- schule Nordeifel	St. Ursula Mädchen- realschule	Franziskus Gymnasium Vossenack	%	Realschule Aachen ¹	Gymnasium Aachen ²	Gesamt- schule Aachen ³	Realschulen Schleiden		Gymnasien Schleiden		Gesamt- schule Düren ⁴	Realschule Düren ⁵	Gymnasium Düren ⁶	Sekundar- schule Kreuzau	Privat- schule Conventz	Förder- schulen ⁷	andere	Rückmeldung steht noch aus	
											Clara- Fey	städt.	Clara- Fey	städt.									
Grundschulen Monschau																							
Katholische Grundschule Höfen-Mützenich	52	59,62	25	6	8	0	15,4	0	0	0	7	1	2	0	0	0	0	0	0	0	2	1	0
GGS-Imgenbroich-Konzen	35	74,29	24	2	4	0	11,4	0	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Gesamt Monschau	87	65,52	49	8	12	0	13,8	0	0	0	9	1	4	0	0	0	0	0	0	3	1	0	
Grundschulen Hürtgenwald																							
GGS Gey	38	34,21	0	13	1	9	26,3	0	0	0	0	0	0	0	1	1	13	0	0	0	0	0	0
GGS Vossenack	27	33,33	2	7	3	11	51,9	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3	0	0
GGS Vossenack (Bergstein)	12	50,00	0	6	0	4	33,3	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0
Gesamt Hürtgenwald	77	36,36	2	26	4	24	36,4	0	0	0	0	0	0	0	1	3	14	0	0	3	0	0	
Grundschulen Simmerath																							
GGS Lammersdorf	34	26,47	4	5	4	4	23,5	0	1	1	8	4	2	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
GGS Steckenborn	35	25,71	3	6	3	6	25,7	0	0	0	3	2	11	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0
KGS Simmerath	51	33,33	7	10	11	11	43,1	0	1	0	2	1	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Gesamt Simmerath	120	29,17	14	21	18	21	32,5	0	2	1	13	7	20	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1
Grundschule Roetgen	77	27,27	15	6	2		2,6																54
Gesamt	361	39,06	80	61	36	45	22,4	0	2	1	22	8	24	0	1	3	14	0	0	7	2	1	

¹ Hugo-Junkers-Realschule Aachen, Luise-Hensel-Realschule Aachen,

² Einhard-Gymnasium Aachen, Inda-Gymnasium Aachen, Pius Gymnasium Aachen, Rhein-Maas-Gymnasium Aachen, Viktoria Gymnasium Aachen, Ritzefeld-Gymnasium

³ Maria Montessori Gesamtschule Aachen, Städt. Gesamtschule Aachen-Brand, Heinrich-Heine-Gesamtschule Aachen,

⁴ Anne-Frank-Gesamtschule Düren, Heinrich-Böll-Gesamtschule Düren,

⁵ Realschule Wernerstraße Düren, St. Angela Realschule,

⁶ Burgau Gymnasium Düren, Gymnasium am Wirbeltor Düren, St. Angela Gymnasium Düren, Stiftisches Gymnasium Düren, Rurtal-Gymnasium

⁷ u. a. Förderschule Nordeifel, Gutenberg Schule Stolberg, Viktor-Frankl-Schule Aachen, Bügewaldschule Düren