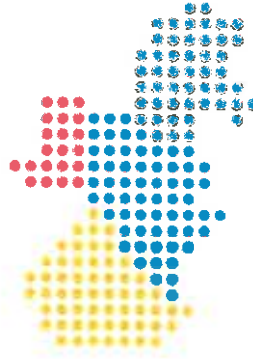


SCHULVERBAND
NORDEIFEL



Gemeinde Hürtgenwald
Stadt Monschau
Gemeinde Roetgen
Gemeinde Simmerath

Jahresabschluss zum Haushaltsjahr 2013

mit
Anhang
und
Lagebericht

aufgestellt:

Monschau, den 24.11.2017


Kämmerer der Stadt Monschau

bestätigt:

Monschau, den 24.11.2017


Verbandsvorsteherin

Schlussbilanz auf den 31.12.2013

AKTIVA	Haushaltsjahr	EÖB	PASSIVA	Haushaltsjahr	EÖB
1. Anlagevermögen	50.302,46 €	2.380,83 €	1. Eigenkapital	87.213,48 €	54.200,00 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	15.890,32 €	-	1.1 Allgemeine Rücklagen	27.100,00 €	-
1.2 Sachanlagen	34.412,14 €	2.380,83 €	1.2 Sonderrücklage	27.100,00 €	54.200,00 €
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	15.913,14 €	-	1.4 Jahresüberschuss	33.013,48 €	-
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.499,00 €	2.380,83 €	2. Sonderposten	50.302,46 €	- €
2. Umlaufvermögen	709.607,96 €	114.872,65 €	2.1 für Zuwendungen	50.302,46 €	-
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	683.268,85 €	114.088,80 €	3. Rückstellungen	55.602,65 €	59.888,80 €
2.2.1 Öff.rechtl. Forderungen	598.999,57 €	-	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 VI GemHVO	55.602,65 €	59.888,80 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	27.100,00 €	54.200,00 €	4. Verbindlichkeiten	566.791,83 €	3.164,68 €
2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	571.899,57 €	-	4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	550.732,42 €	2.967,50 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	62.669,08 €	59.888,80 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	16.059,41 €	197,18 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.181,25 €	-			
2.2.2.2 gegenüber dem Öffentlichen Bereich	61.487,83 €	-			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	21.600,20 €	-			
2.4 Liquide Mittel	26.339,11 €	-			
SUMME AKTIVA	759.910,42 €	117.253,48 €	SUMME PASSIVA	759.910,42 €	117.253,48 €

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 2013

I. Allgemeines

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

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

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

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

II. Angaben zu Positionen der Bilanz

Aktiva:

1. Anlagevermögen **50.302,46 €**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **15.890,32 €**

Für die EDV-technische Neuausstattung der Elwin-Christoffel-Realschule wurden unter anderem Software-Lizenzen in größerem Umfang beschafft.

1.2 Sachanlagen **34.412,14 €**

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **15.913,14 €**

Mit Blick auf einen funktionierenden Ganztagschulbetrieb an den Sekundarschulstandorten Simmerath und Hürtgenwald ab dem 04.09.2013 (Einschulungstag) wurden bereits im Juli 2013 zwei „Mensa-Max“-Terminals für die dortigen Schulmensen beschafft. Sie wurden mit ihrem Anschaffungswert von zusammen 2.380,83 € bewertet. Weitere wesentliche Zugänge unter dieser Bilanzposition sind die Lehrküche (rd. 11.000,- €) und eine Spülmaschine (rd. 2.300,- €) für die Sekundarschule Simmerath.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung **18.499,00 €**

Die Neumöblierung des Chemiesaals im Gymnasium (rd. 6.900,- €) sowie Mobiliar und Ausstattung der Schulmensen bilden diesen Bilanzwert.

2. Umlaufvermögen **709.361,81 €**

2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände **683.022,70 €**

2.2.1 aus Transferleistungen **598.999,57 €**

Wesentliche Bestandteile dieser Position sind Abschläge und Spitzabrechnungen der Verbandsumlage, die zwar das Haushaltsjahr 2013 betreffen, jedoch erst in Folgejahren zur Auszahlung gelangen oder aufgrund der Liquiditätsslage der Verbandes bis auf Weiteres gestundet sind.

Für die sog. „Zusätzlichen Betreuungsmaßnahmen“ an den Schulstandorten in Monschau wurden dem Verband durch Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Köln vom 31.07.2013 für das Schuljahr 2013/14 Fördermittel in Höhe von insgesamt 54.200,00 € bewilligt; der tatsächliche Mittelzufluss erfolgte in zwei gleichen Tran-

chen am 04.12.2013 / 01.04.2014. Die hälftige Gesamtzuwendung bleibt zum Bilanzstichtag deshalb als Forderung aktiviert.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

62.669,08 €

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 erfolgen würde.

Der übrige Forderungsbetrag resultiert aus der Abrechnung von Lieferungen und Leistungen, welche der Verband zunächst gezahlt hat, deren Entstehung jedoch vor Verbandsgründung noch zum Geschäft einzelner Mitgliedskommunen gerechnet werden muss, sowie aus der Veräußerung der zum Eröffnungsbilanzstichtag im Umlaufvermögen ausgewiesenen RFID-Chips für den Mensa-Max.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

21.600,20 €

Zum 31.12.2013 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von 21.600,20 €. 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

26.339,11 €

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.

Für den Verband wurde am 06.08.2013 mit Wirkung vom 01.08.2013 bei der Sparkasse Aachen ein Giro-Konto (1070168107) eröffnet. Dieses Konto weist zum Bilanzstichtag einen Bestand von 25.991,93 € auf.

Passiva:

1. Eigenkapital **87.213,48 €**

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 **27.100,00 €**

Die erste Hälfte des in der Eröffnungsbilanz unter Bilanzposition 1.2.-Sonderrücklagen- ausgewiesenen Betrages wurde im Verlauf des ersten Schulhalbjahres 2013/2014 für zusätzliche Betreuungsmaßnahmen verwendet. Der daraus entstandene Aufwand schlägt sich im Gesamtergebnis nieder, welches letztendlich Einfluss auf die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage nimmt. Korrespondierend dazu werden aus der Sonderrücklage 27.100,- € in die Allgemeine Rücklage überführt.

1.2 Sonderrücklagen **27.100,00 €**

Wie bereits zu dem Aktiv-Posten 2.2.1 ausgeführt, wurden dem Verband mit Bescheid vom 31.07.2013 Landesmittel für zusätzliche Betreuungsmaßnahmen an den Schulen zugewiesen, deren tatsächlicher Zufluss allerdings erst nach dem Bilanzstichtag lag, so dass eine Passivierung als „Erhaltene Anzahlung“ ausschied und in der Folge Eigenkapital auszuweisen war.

Da der Verband in der Verwendung dieser Mittel jedoch nicht frei war, war es sachgerecht, in Höhe der Forderung gegen das Land passivisch eine Sonderrücklage auszuweisen. Durch den hälftigen Ausweis unter 1.2 –Allgemeine Rücklage- reduziert sich diese Bilanzposition jedoch entsprechend.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag **33.013,48 €**

Bis zu den entsprechenden Beschlüssen in der Verbandsversammlung werden unter dieser Position die Jahresergebnisse lt. Gesamtergebnisrechnung kumuliert zum Stichtag der jeweiligen Schlussbilanz geführt.

Der ausgewiesene Überschuss in der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2013 wird –ein entsprechendes Votum der Verbandsversammlung vorausgesetzt- zu Erhöhung der Allgemeinen Rücklage am 01.01.2014 eingesetzt.

2. Sonderposten **50.302,46 €**

In der Bilanz des Verbandes müssten die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen

erbracht wurden und dadurch zur Aufgabenerledigung des Verbandes beitragen, gesondert auf der Passiv-Seite angesetzt werden. Im Haushaltsjahr 2013 wurden sämtliche Investitionen des Verbandes durch Zuweisungen der Mitgliedskommunen als investivem Anteil an der Verbandsumlage finanziert. Folglich ist ein Sonderposten in Höhe des Anlagevermögens zum 31.12.2013 in Höhe von 50.302,46 € zu passivieren.

3. Rückstellungen 55.602,65 €

3.4 Sonstige Rückstell. n. § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO 55.602,65 €

Ausgehend von den Ansätzen unter dieser Position aus der Eröffnungsbilanz erfolgt die Fortschreibung der

a) Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Mehrarbeitsstunden:

Gegenüber der Eröffnungsbilanz verringert sich der Stand um 10.752,87 € auf 41.213,53 €. Die demgegenüber ausgewiesene Forderung gegenüber den Verbandsmitgliedern bleibt in Höhe des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Betrages bestehen, siehe Position 2.2.2 der Aktiva.

b) LOB für tariflich Beschäftigte 2013

Die Auszahlung von Leistungszulagen nach dem TVöD (LOB) an die Beschäftigten des Verbandes wurde für das gesamte Jahr 2013 erst im Haushaltsjahr 2014 vorgenommen; in den Auszahlungen enthalten waren Teilbeträge in Höhe von 7.922,40 €, die auf die Dienstzeiten (01.01. bis 31.07.2013) bei den jeweiligen früheren Anstellungskörperschaften entfielen. Zu diesen Teilbeträgen werden auf der Aktivseite weiterhin Forderungen gegen die Verbandsmitglieder ausgewiesen.

Für die Monate August bis Dezember 2013 erfolgt eine weitere Zuführung in Höhe von 6.466,72 €, Bestand zum 31.12.2013 somit 14.389,12 €.

4. Verbindlichkeiten 566.791,83 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 550.732,42 €

Alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen der Schulverband die Leistung bereits erhalten hat, ohne in 2013 die entsprechende Gegenleistung erbracht zu haben, sind als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu passivieren.

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet-, Pacht- und ähnlichen Verträgen, die der Schulverband bereits vor dem 31.12.2013 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Ge-

genleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz des Verbandes Verbindlichkeiten in Höhe von 550.732,42 ausgewiesen.

Wesentliche Positionen sind dabei die Abrechnungen der Gebäudekosten mit den Mitgliedskommunen, des Schulschwimmens im 2. Quartal 2013 und der Schülerfahrtkosten für Dezember 2013.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten **16.059,41 €**

Neben den Einkommensteuer-Verbindlichkeiten aus der Lohnabrechnung 12/2013, sind unter dieser Bilanzposition debitorische Gutschriften aufgeführt, die abgebildet werden müssen, da ggfs. eine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Ihr Anteil an der Bilanzposition beläuft sich auf 2.961,26 €.

III. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Während seit Gründung des Verbandes in den Haushaltsplanungen die Veranschlagung der einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen kumuliert auf wenigen Sachkonten erfolgt, wurde in der Haushaltsausführung feingliedriger 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 gegeben.

Im Vergleich zur Haushaltsplanung stellt sich die Haushaltsführung 2013 im Überblick wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich
ordentliche Erträge	1.655.756 €	1.625.736 €	-30.020 €
ordentliche Aufwendungen	-1.655.756 €	-1.592.711 €	63.045 €
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	0 €	33.026 €	33.026 €
Finanzerträge	0 €	0 €	0 €
Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen	0 €	-12 €	-12 €
Finanzergebnis	0 €	-12 €	-12 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	0 €	33.013 €	33.013 €

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

Sie beschränken sich auf Landeszuwendungen für zusätzliche Betreuungsmaßnahmen in Höhe von rd. 29.100 €, die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen mit 133.333 €, Kostenerstattungen durch Verbandsmitglieder mit rd. 4.255 €, die Auflösung von Sonderposten für von den Verbandsmitgliedern über die Umlage finanziertes Anlagevermögen (2.600 €) und die teilweise Auflösung einer Rückstellung für Mehrarbeit und Resturlaub, die rd. 10.750 € beisteuert.

Insgesamt betragen die ordentlichen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2013 in der Gesamtsumme 1.592.710,70 € und liegen damit um 63.045 € unter dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb des Ergebnisplanes gestaltet sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz / IST
11	Personalaufwendungen	407.179 €	380.284 €	26.895 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.132.010 €	1.092.256 €	39.754 €
14	Bilanzielle Abschreibung	2.700 €	2.640 €	60 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.867 €	117.532 €	- 3.665 €
	Summe ordentliche Aufwendungen:	1.655.756 €	1.592.711 €	63.045 €

Wesentliche Aufwandsposten sind im Aufwand für Sach- und Dienstleistungen bei Erstattungen an Gemeinden (532.818 €), Schülerbeförderungskosten (439.154 €) und Lernmitteln nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (59.514€) entstanden.

In den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind unter Geschäftsaufwendungen für Informationstechnologie Mehrausgaben von insgesamt 17.258 € zu verzeichnen, die unter anderem aus der Nachlizenzierung von Office-Produkten am Standort Hürtgenwald sowie der Aufnahme der Elwin-Christoffel-Realschule in den Schul-PC-Service des kommunalen IT-Dienstleisters und den damit verbundenen Quartalskosten sowie Aufwendungen zur EDV-technischen Neuausstattung resultieren.

IV. Angaben zur Finanzrechnung

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

HINWEIS: Aus technischen Gründen kann der zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesene Bestand an liquiden Mitteln (übernommene Portokasse mit 197,18 €) nicht unter Position 39 in der Finanzrechnung abgebildet werden. Daraus resultiert eine abweichende Darstellung der liquiden Mittel in Bilanz und Finanzrechnung. Die Bilanz weist hier den korrekten Wert aus.

Anlage 1 – Anlagenspiegel

Anlage 2 – Forderungsspiegel

Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4 – Stellenplan 2013 des Schulverbandes

Anlagevermögen

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert		
	Stand am EÖB-Stichtag	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Ab- schrei- bungen im Haus- haltsjahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Kumul. Ab- schrei- bungen (auch aus Vj.)	am Bi- lanz- stichtag	am EÖB- Stichtag
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	17.335	0	0	1.445	0	1.445	15.890	0
2. Sachanlagen	2.381	33.202	0	0	1.171	0	1.171	34.412	2.381
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.381	13.922	0	0	390	0	390	15.913	2.381
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	19.280	0	0	781	0	781	18.499	0
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	598.999	65.881	553.118	0	0
2. Privat-rechtliche Forderungen	62.669	62.279	390	0	0
3. Summe aller Forderungen	661.668	128.160	553.508	0	0

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbeitrag am Bilanzstichtag		mit einer Laufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres €
	€	0	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			€	€	€	
1. Anleihen		0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten		0	0	0	0	0
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		550.732	233.055	317.667	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0	0	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten		16.059	16.059	0	0	0
8. Erhaltene Anzahlungen		0	0	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten		566.791	249.114	317.677	0	0
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten		0				0

Anlage 4

Stellenplan des Schulverbandes Nordeifel für das Haushaltsjahr 2013

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2013	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.08.2013	Erläuterungen
06	5	5	4 Hausmeister: Gymnasium, Hauptschule Monschau, Sekundarschule Simmerath und Schulzentrum Hürtgenwald 1 Schulsekretärin Gymnasium
05	2,98	2,24	5 Schulsekretärinnen: Hauptschule Monschau 0,55, Real- schule Monschau 0,74 (ab 01.10.2013), Sekundarschule Sim- merath 0,62, Schulzentrum Hürtgen- wald 0,51 und 0,56
04	-	-	
03	-	-	
02	14,34	14,34	21 Reinigungskräfte
01	-	-	
	22,32	21,58	31 Mitarbeiter/innen

Lagebericht

gemäß § 44 GemHVO NRW zum Jahresabschluss des Schulzweckverbandes
Nordeifel für das Haushaltsjahr 2013

1. Allgemeines

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

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

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

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

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

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

2. Rechtlicher Rahmen

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

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

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

3. Strukturelle Informationen zum Schulverband Nordeifel

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

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

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

Nach § 79 des Schulgesetzes ist der Verband verpflichtet, „die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen“. § 92 des Schulgesetzes bestimmt weiterhin, dass der Schulverband alle Personal- und Sachkosten für seine Schulen zu tragen hat, soweit es sich nicht um Personalkosten für Lehrerinnen und Lehrer sowie für das pädagogische und sozialpädagogische Personal handelt.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Der Verband finanziert sich, soweit ihm keine anderen Deckungsmittel zur Verfügung stehen, über eine Umlage, die sich zu einer Hälfte nach der Einwohnerzahl und zur anderen Hälfte nach der Zahl der Schüler bemisst, die aus den jeweiligen Kommu-

nen die Verbandsschulen besuchen. Die Gemeinde Roetgen beteiligt sich nicht an den Verbandslasten.

4. Bewertung der Bilanz

Gegenüber der Eröffnungsbilanz zeigen sich 5 Monate nach der Verbandsgründung zum ersten Jahresabschluss folgende Entwicklungen in einzelnen Bilanzpositionen.

Nach wie vor gering, aber steigend ist der Anteil an Sachanlagevermögen mit 6,6 % (EÖB: 2,03 %) auf der Aktivseite, 3,4% machen die liquiden Mittel aus. Mit knapp 90 % stellen die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände weiterhin den Hauptanteil der Aktiva. Den größten Anteil daran haben die gegenüber den Mitgliedskommunen nachträglich angeforderten Anteile an der Verbandsumlage.

Der größte Anteil auf der Passivseite kommt mit knapp 75 % den Verbindlichkeiten zu, darin enthalten vor allem die Erstattungsansprüche der Mitgliedskommunen für die Nutzung der Schulgebäude sowie Abrechnungen für Kosten des Schwimmunterrichts und Schülerfahrtkosten.

Die Eigenkapitalsituation verbessert sich nominell in Höhe des Jahresüberschusses um 33.013 €, der Eigenkapitalanteil am Bilanzvolumen beträgt 11,5 %. Durch die Verausgabung der ersten Hälfte der zweckgebundenen Landesmittel wird der hälftige Anteil der Sonderrücklage aus der Eröffnungsbilanz in die Allgemeine Rücklage überführt.

Mit 7,3 % bzw. 6,6 % bilden Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Arbeitszeit und LOB sowie die mit der Höhe des Anlagevermögens korrespondierenden Sonderposten die weiteren Positionen der Passivseite.

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

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

Auf deren Anwendung wird vorliegend allerdings verzichtet, weil sich daraus keine wesentlich besseren Erkenntnisse zum Jahresabschluss 2013 des Schulverbandes ergeben als aus der vorstehenden Kurzbewertung.

5. Risiken und Chancen

In den auf die Verbandsgründung folgenden fünf Jahren ist ein weiterer Rückgang der Gesamtschülerzahl um rd. 300 zu erwarten. Die Straffung des Schulangebotes

und die bereits durchgeführte bzw. auch weiterhin beabsichtigte Zusammenführung von Standorten trägt dem Rechnung und ermöglicht es den Standortkommunen, auch in Zeiten der Haushaltskonsolidierung eine attraktive Schulinfrastruktur aufrecht zu erhalten.

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

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

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

6. 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 31.12.2013

A. Verwaltung:		Beruf	Funktion
Name, Vorname Ritter, Margareta	Kommunalbeamtin (Bürgermeisterin der Stadt Mon-schau)		Verbandsvorsteherin
Buch, Axel	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Hürtgenwald)		Stellvertretender Verbandsvorsteher
Boden, Franz-Karl	Kommunalbeamter (Kämmerer der Stadt Mon-schau)		Kämmerer
B. Verbandsversammlung:		Beruf	Funktion
Name, Vorname			Entsendende Kommune
Hermanns, Karl-Heinz	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Simmerath)	Vorsitzender	Simmerath
Eis, Manfred	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Roetgen)	Stellvertretender Vorsitzender	Roetgen
Klauss, Jorma	Kommunalbeamter (Bürgermeister des Gemeinde Roetgen)	Stellvertretender Vorsitzender	Roetgen
Bergsch, Siegfried	Geschäftsführer	Mitglied	Hürtgenwald
Buch, Axel	Kommunalbeamter (Bürgermeister der Gemeinde Hürtgenwald)	Mitglied	Hürtgenwald
Heilwig, Eva	Hausfrau	Mitglied	Hürtgenwald
Hieke, Günter	Forstbeamter	Mitglied	Hürtgenwald
Linzenich, Bruno	Rentner	Mitglied	Hürtgenwald
Maus, Franz-Josef	Beamter	Mitglied	Hürtgenwald
Schleputz, Markus	System-Engineer	Mitglied	Hürtgenwald
Valder, Rainer	Lehrer u. Medienuntern.	Mitglied	Hürtgenwald
Wirtz, Manfred	Dipl.-Verwaltungswirt, Leiter Office-Managem.	Mitglied	Hürtgenwald
			in der Versammlung: 1. zum Stichtag 31.12.2013 2. bei Feststellung des Jahresabschlusses 2013
			1. und 2.
			1.
			2.
			1. und 2.
			1. und 2.
			1.
			1. und 2.
			2.
			2.
			1.

Ritter, Margareta	Kommunalbeamtin (Bürgermeisterin der Stadt Monschau	Mitglied	Monschau	1. und 2.
Dosquet, Monika	Dipl.-Sozialarbeiterin	Mitglied	Monschau	2.
Gilleßen, Ottmar	Technischer Angestellter	Mitglied	Monschau	1.
Haake, Waltraud	Realschullehrerin i.R.	Mitglied	Monschau	1. und 2.
Händler, Bernd	Krankenpfleger	Mitglied	Monschau	1. und 2.
Kreitz, Micha	Studiendirektor	Mitglied	Monschau	1. und 2.
Kühn, Uli	Oberstudienrat	Mitglied	Monschau	2.
Olschewski, Brigitte	Angestellte Arbeitsagentur	Mitglied	Monschau	1.
Karst-Feilen, Ingrid	Mitarbeiterin GRÜNE-Fraktion Stadt Aachen	Mitglied	Roetgen	2.
Köster, Janine	Studienrätin	Mitglied	Roetgen	1.
Mulorz, Helmut	Lehrer i.R.	Mitglied	Roetgen	2.
Schruff, Wolfgang	Kunden-Fachberater i.R.	Mitglied	Roetgen	1.
Bongard, Hermann-Josef	Bauingenieur	Mitglied	Simmerath	1.
Goffart, Bernd	Städtischer Verwaltungsrat	Mitglied	Simmerath	2.
Hammelstein, Franz-Josef	Pädagoge	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Scheidt, Günter	Realschullehrer i.R.	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Vormstein, Christoph	IT-Kaufmann	Mitglied	Simmerath	2.
Weber, Stephan	Rechtsanwalt	Mitglied	Simmerath	1. und 2.
Prommenschenkel, Manfred	Meister für Heizung & Sanitär	Mitglied	Simmerath	1.

Jahresabschluss 2013

Gesamtergebnisrechnung						
Schulverband Nordeifel						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.653.056,00	1.610.638,83	-42.417,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	65,00	65,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.255,23	4.255,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.700,00	10.777,31	8.077,31	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.655.756,00	1.625.736,37	-30.019,63	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-407.179,00	-380.283,63	26.895,37	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.132.010,00	-1.092.255,58	39.754,42	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-2.700,00	-2.639,94	60,06	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-113.867,00	-117.531,55	-3.664,55	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.655.756,00	-1.592.710,70	63.045,30	
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (10 und 17)	0,00	0,00	33.025,67	33.025,67	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-12,19	-12,19	
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-12,19	-12,19	
22	= Ordentliches Ergebnis (18 und 21)	0,00	0,00	33.013,48	33.013,48	
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	33.013,48	33.013,48	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	33.013,48	33.013,48	

Jahresabschluss 2013

Gesamtfinanzrechnung						
Schulverband Nordeifel						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.653.056,00	1.065.255,02	-587.800,98	
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	2.656,20	2.656,20	
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	1.653.056,00	1.067.911,22	-585.144,78	
10	- Personalauszahlungen	0,00	-407.179,00	-367.316,16	39.862,84	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.132.010,00	-577.085,83	554.924,17	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-12,19	-12,19	
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-113.867,00	-102.754,66	11.112,34	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.653.056,00	-1.047.168,84	605.887,16	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	20.742,38	20.742,38	
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	54.000,00	52.917,96	-1.082,04	
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	54.000,00	52.917,96	-1.082,04	
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	-54.000,00	-30.433,93	23.566,07	
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	-17.334,90	-17.334,90	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-54.000,00	-47.768,83	6.231,17	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	5.149,13	5.149,13	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	25.891,51	25.891,51	
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)	0,00	0,00	25.891,51	25.891,51	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	250,42	250,42	
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	0,00	0,00	26.141,93	26.141,93	

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.250,00	0,00	-6.250,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	6.250,00	0,00	-6.250,00		
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	652,84	652,84		
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	652,84	652,84		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	100,00	0,00	-100,00		
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	6.350,00	652,84	-5.697,16		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-27.299,00	-25.485,89	1.813,11		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-21.179,00	-19.904,60	1.274,40		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-1.769,00	-1.694,31	74,69		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-4.351,00	-3.886,98	464,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-83.994,00	-49.699,68	34.294,32		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-21.344,00	-20.628,85	715,15		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-2.400,00	0,00	2.400,00		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-634,82	-634,82		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	0,00	0,00	-214,02	-214,02		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	0,00	0,00	-580,58	-580,58		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-47.000,00	-27.625,64	19.374,36		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-2.450,00	0,00	2.450,00		
527600	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	0,00	-5,78	-5,78		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-4.550,00	-9,99	4.540,01		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-100,00	0,00	100,00		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-100,00	0,00	100,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.052,00	-6.150,25	3.901,75		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-6.250,00	0,00	6.250,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-23,76	-23,76		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-161,94	-161,94		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-332,37	-332,37		
543130	Porto	0,00	0,00	-5,47	-5,47		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,94	-53,94		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-7.052,00	0,00	7.052,00		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-47,75	-47,75		
543910	GWG < 60€	0,00	0,00	-121,04	-121,04		
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-431,55	-431,55		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0,00	-1.645,34	-1.645,34		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-3.327,09	-3.327,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-121.445,00	-81.335,82	40.109,18		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-115.095,00	-80.682,98	34.412,02		
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)	0,00	-115.095,00	-80.682,98	34.412,02		
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)	0,00	-115.095,00	-80.682,98	34.412,02		
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)	0,00	-115.095,00	-80.682,98	34.412,02		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Schulverband Nordeifel
Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.250,00	0,00	-6.250,00		
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	367,79	367,79		
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	6.250,00	367,79	-5.882,21		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-27.299,00	-25.485,89	1.813,11		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-83.994,00	-23.000,99	60.993,01		
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	0,00	-10.052,00	-5.842,18	4.209,82		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-121.345,00	-54.329,06	67.015,94		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-115.095,00	-53.961,27	61.133,73		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
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	2.000,00	0,00	-2.000,00		
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	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-115.095,00	-53.961,27	61.133,73		
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)	0,00	-115.095,00	-53.961,27	61.133,73		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-115.095,00	-53.961,27	61.133,73		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 03-212-01 Hauptschule Hürtgenwald							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_HS_HW BGA Hauptschule Hürtgenwald	0,00	0,00	0,00	0,00			

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.250,00	12,73	-6.237,27		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	6.250,00	0,00	-6.250,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	12,73	12,73		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	202,42	202,42		
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	202,42	202,42		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	100,00	0,00	-100,00		
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	6.350,00	215,15	-6.134,85		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-77.551,00	-75.142,12	2.408,88		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-60.168,00	-59.147,08	1.020,92		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-5.024,00	-4.543,39	480,61		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-12.359,00	-11.451,65	907,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-123.013,00	-118.475,43	4.537,57		
523010	Erstattungen an Land	0,00	0,00	-468,41	-468,41		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-76.363,00	-75.586,25	776,75		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-7.000,00	-6.669,15	330,85		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-457,17	-457,17		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	0,00	0,00	-47,49	-47,49		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	0,00	0,00	-1.501,46	-1.501,46		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-29.000,00	-26.531,95	2.468,05		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-1.500,00	-446,57	1.053,43		
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0,00	0,00	-71,62	-71,62		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-5.900,00	-22,48	5.877,52		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-422,88	-422,88		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-100,00	-12,73	87,27		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-100,00	-12,73	87,27		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.625,00	-7.758,77	-2.133,77		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-3.250,00	-6.250,00	-3.000,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-165,90	-165,90		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-410,47	-410,47		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-952,46	-952,46		
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-18,84	-18,84		
543130	Porto	0,00	0,00	-100,00	-100,00		
543140	Telefon	0,00	0,00	-276,31	-276,31		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,94	-53,94		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-2.750,00	-45,20	2.704,80		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-18,99	-18,99		
543910	GWG < 60€	0,00	0,00	-73,26	-73,26		
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-1.519,80	-1.519,80		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0,00	-150,14	-150,14		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-2.875,00	0,00	2.875,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-3.973,46	-3.973,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-206.289,00	-201.389,05	4.899,95		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-199.939,00	-201.173,90	-1.234,90		
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)	0,00	-199.939,00	-201.173,90	-1.234,90		
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	-199.939,00	-201.173,90	-1.234,90		
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	-199.939,00	-201.173,90	-1.234,90		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.250,00	6.718,41	468,41		
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	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	6.250,00	6.718,41	468,41		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-77.551,00	-75.142,12	2.408,88		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-123.013,00	-30.229,98	92.783,02		
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	0,00	-5.625,00	-7.053,57	-1.428,57		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-206.189,00	-112.425,67	93.763,33		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-199.939,00	-105.707,26	94.231,74		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
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	2.000,00	0,00	-2.000,00		
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	-764,00	1.236,00		
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	-764,00	1.236,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-764,00	-764,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-199.939,00	-106.471,26	93.467,74		
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)	0,00	-199.939,00	-106.471,26	93.467,74		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-199.939,00	-106.471,26	93.467,74		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 03-212-02 Hauptschule Monschau							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_HS_MON BGA Hauptschule Monschau	0,00	0,00	-764,00	764,00			

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.350,00	0,00	-8.350,00		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	8.350,00	0,00	-8.350,00		
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	195,00	195,00		
441100	Mieten und Pachten	0,00	0,00	195,00	195,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.262,16	1.262,16		
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	1.262,16	1.262,16		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	100,00	0,00	-100,00		
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	8.450,00	1.457,16	-6.992,84		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-52.775,00	-49.272,77	3.502,23		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-40.945,00	-38.482,10	2.462,90		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-3.419,00	-3.275,72	143,28		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-8.411,00	-7.514,95	896,05		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-109.664,00	-95.441,65	14.222,35		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-41.264,00	-39.882,44	1.381,56		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-2.550,00	0,00	2.550,00		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-9,52	-9,52		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	0,00	0,00	-118,93	-118,93		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	0,00	0,00	-1.546,82	-1.546,82		
527125	Schülerbücherei	0,00	0,00	-181,30	-181,30		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-50.200,00	-53.696,86	-3.496,86		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-2.600,00	0,00	2.600,00		
527600	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	0,00	-5,78	-5,78		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-100,00	0,00	100,00		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-100,00	0,00	100,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-14.490,00	-11.486,60	3.003,40		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-8.350,00	0,00	8.350,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-53,44	-53,44		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-505,75	-505,75		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-642,58	-642,58		
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-316,64	-316,64		
543130	Porto	0,00	0,00	-5,47	-5,47		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,94	-53,94		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-11.300,00	-17,66	11.282,34		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-25,91	-25,91		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-76,15	-76,15		
543910	GWG<60€	0,00	0,00	-283,93	-283,93		
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-293,68	-293,68		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0,00	-3.392,79	-3.392,79		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-3.190,00	0,00	3.190,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-5.818,66	-5.818,66		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-177.029,00	-156.201,02	20.827,98		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-168.579,00	-154.743,86	13.835,14		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	-168.579,00	-154.743,86	13.835,14		
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	-168.579,00	-154.743,86	13.835,14		
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	-168.579,00	-154.743,86	13.835,14		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.350,00	0,00	-8.350,00	
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	711,06	711,06	
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	8.350,00	711,06	-7.638,94	
10	- Personalauszahlungen	0,00	-52.775,00	-49.272,77	3.502,23	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-109.664,00	-42.294,48	67.369,52	
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	0,00	-14.490,00	-10.729,79	3.760,21	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-176.929,00	-102.297,04	74.631,96	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-168.579,00	-101.585,98	66.993,02	
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	
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	2.000,00	0,00	-2.000,00	
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	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-168.579,00	-101.585,98	66.993,02	
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)	0,00	-168.579,00	-101.585,98	66.993,02	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013**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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-168.579,00	-101.585,98	66.993,02		

Jahresabschluss 2013**Investitionen Produkt 03-215-01 Realschule Hürtgenwald**

Schulverband Nordeifel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_RS_HW BGA Realschule Hürtgenwald	0,00	0,00	0,00	0,00			

Jahresabschluss 2013

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-02 Realschule Monschau

Schulverband Nordeifel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.350,00	1.486,05	-6.863,95		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	8.350,00	0,00	-8.350,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	1.486,05	1.486,05		
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	-130,00	-130,00		
441100	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-130,00	-130,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	240,98	240,98		
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	240,98	240,98		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00		
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	9.350,00	1.597,03	-7.752,97		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-66.655,00	-59.428,14	7.226,86		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-51.714,00	-46.630,36	5.083,64		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-4.319,00	-3.608,55	710,45		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-10.622,00	-9.189,23	1.432,77		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-202.873,00	-209.704,50	-6.831,50		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	-48,60	-48,60		
523010	Erstattungen an Land	0,00	0,00	-625,83	-625,83		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-62.856,00	-83.058,43	-20.202,43		
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-46,94	-46,94		
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-74,51	-74,51		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-16.500,00	-16.405,21	94,79		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-707,90	-707,90		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	0,00	0,00	-2.100,11	-2.100,11		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-101.000,00	-94.196,00	6.804,00		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-6.250,00	-3.181,81	3.068,19		
527600	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	0,00	-17,35	-17,35		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-7.917,00	-534,81	7.382,19		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-1.000,00	-1.486,05	-486,05		
571013	Abschreibung a. DV-Software	0,00	0,00	-1.444,58	-1.444,58		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-1.000,00	-41,47	958,53		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-26.050,00	-28.350,03	-2.300,03		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-8.350,00	-8.707,00	-357,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-61,40	-61,40		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-216,42	-216,42		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-2.452,71	-2.452,71		
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-60,17	-60,17		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
543130	Porto	0,00	0,00	-344,74	-344,74		
543140	Telefon	0,00	0,00	-339,12	-339,12		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,94	-53,94		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-30,31	-30,31		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-723,13	-723,13		
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-3.511,01	-3.511,01		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	-5.500,00	-12.297,11	-6.797,11		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-9.550,00	0,00	9.550,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-8.259,97	-8.259,97		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-296.578,00	-298.968,72	-2.390,72		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-287.228,00	-297.371,69	-10.143,69		
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)	0,00	-287.228,00	-297.371,69	-10.143,69		
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	-287.228,00	-297.371,69	-10.143,69		
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	-287.228,00	-297.371,69	-10.143,69		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.350,00	8.975,83	625,83		
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	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	8.350,00	8.975,83	625,83		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-66.655,00	-59.428,14	7.226,86		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-202.873,00	-111.837,95	91.035,05		
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	0,00	-26.050,00	-27.262,89	-1.212,89		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-295.578,00	-198.528,98	97.049,02		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-287.228,00	-189.553,15	97.674,85		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00		
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	20.000,00	0,00	-20.000,00		
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	-20.000,00	-1.244,24	18.755,76		
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	-17.334,90	-17.334,90		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	-18.579,14	1.420,86		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-18.579,14	-18.579,14		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-287.228,00	-208.132,29	79.095,71		
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)	0,00	-287.228,00	-208.132,29	79.095,71		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-287.228,00	-208.132,29	79.095,71		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 03-215-02 Realschule Monschau							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_RS_MON BGA Realschule Monschau	0,00	0,00	-18.579,14	18.579,14			
RS_MON_EDV Neuausstattung EDV ECR	0,00	0,00	0,00	0,00			

Schulverband Nordeifel
Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	706,24	706,24		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	706,24	706,24		
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	1.691,37	1.691,37		
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	1.691,37	1.691,37		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,44	24,44		
454258	Ertr.a.d.Ver. a.Sonstigen Vorräten	0,00	0,00	24,44	24,44		
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	2.422,05	2.422,05		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-90.010,00	-21.411,88	68.598,12		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-69.834,00	-16.729,16	53.104,84		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-5.832,00	-1.466,12	4.365,88		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-14.344,00	-3.216,60	11.127,40		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-140.720,00	-185.321,23	-44.601,23		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-71.720,00	-95.344,38	-23.624,38		
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-106,86	-106,86		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-12.000,00	-11.978,83	21,17		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	0,00	-468,93	-468,93		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	0,00	0,00	-737,50	-737,50		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	0,00	0,00	-2.031,41	-2.031,41		
527125	Schülerbücherei	0,00	0,00	-1.624,35	-1.624,35		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-35.800,00	-64.303,67	-28.503,67		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-8.600,00	-5.633,33	2.966,67		
527500	Offene Ganztägsschule	0,00	0,00	-237,96	-237,96		
527600	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	0,00	-741,33	-741,33		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-12.600,00	-125,41	12.474,59		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-499,77	-499,77		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-730,68	-730,68		
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	0,00	0,00	-389,71	-389,71		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	0,00	-316,53	-316,53		
573107	Abschreibung a.Sonstigen Vorräten	0,00	0,00	-24,44	-24,44		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-25.200,00	-19.713,92	5.486,08		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	0,00	-1.487,50	-1.487,50		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-108,42	-108,42		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-653,10	-653,10		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-589,76	-589,76		
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-44,95	-44,95		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
543130	Porto	0,00	0,00	-155,46	-155,46		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-89,90	-89,90		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-22.500,00	-4.807,57	17.692,43		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-1.370,25	-1.370,25		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-449,23	-449,23		
543310	Kosten der Internetpräsentation	0,00	0,00	-35,67	-35,67		
543910	GWG<60€	0,00	0,00	-423,32	-423,32		
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-3.714,98	-3.714,98		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0,00	-4.442,24	-4.442,24		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-2.700,00	0,00	2.700,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-2.829,07	-2.829,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-255.930,00	-227.177,71	28.752,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-255.930,00	-224.755,66	31.174,34		
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)	0,00	-255.930,00	-224.755,66	31.174,34		
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	-255.930,00	-224.755,66	31.174,34		
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	-255.930,00	-224.755,66	31.174,34		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	1.577,35	1.577,35		
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	1.577,35	1.577,35		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-90.010,00	-21.411,88	68.598,12		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-140.720,00	-147.296,44	-6.576,44		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-25.200,00	-18.954,38	6.245,62		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-255.930,00	-187.662,70	68.267,30		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-255.930,00	-186.085,35	69.844,65		
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	-21.566,22	-21.566,22		
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	-21.566,22	-21.566,22		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-21.566,22	-21.566,22		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-255.930,00	-207.651,57	48.278,43		
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)	0,00	-255.930,00	-207.651,57	48.278,43		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	-150,00	-150,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-255.930,00	-207.801,57	48.128,43		

Jahresabschluss 2013**Investitionen Produkt 03-216-01 Sekundarschule (ab 2014: Sek. Hürtgenwald)**

Schulverband Nordeifel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_SEK_SI BGA Sekundarschule Simmerath	0,00	0,00	-21.566,22	21.566,22			

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	238,99	238,99		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	238,99	238,99		
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	1.000,00	0,00	-1.000,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00		
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	1.000,00	238,99	-761,01		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	-44.068,17	-44.068,17		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	-3.699,19	-3.699,19		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	0,00	-8.204,02	-8.204,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-2.907,60	-2.907,60		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-2.907,60	-2.907,60		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-1.000,00	-238,99	761,01		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-1.000,00	-238,99	761,01		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	-59.117,97	-58.117,97		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	-58.878,98	-58.878,98		
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)	0,00	0,00	-58.878,98	-58.878,98		
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	-58.878,98	-58.878,98		
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	-58.878,98	-58.878,98		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	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	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00		
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	20.000,00	0,00	-20.000,00		
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	-20.000,00	0,00	20.000,00		
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	-20.000,00	0,00	20.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
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)	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	0,00	-55.971,38	-55.971,38		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 03-216-02 Sekundarschule Simmerath							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_SEK_SI BGA Sekundarschule Simmerath	0,00	0,00	0,00	0,00			

Jahresabschluss 2013

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.500,00	171,49	-12.328,51		
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00		
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	171,49	171,49		
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	400,00	0,00	-400,00		
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	400,00	0,00	-400,00		
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	12.900,00	171,49	-12.728,51		
11	- Personalaufwendungen	0,00	-92.889,00	-93.702,13	-813,13		
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	-72.068,00	-73.332,64	-1.264,64		
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	-6.018,00	-5.642,82	375,18		
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	-14.803,00	-14.726,67	76,33		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-413.412,00	-372.372,15	41.039,85		
523010	Erstattungen an Land	0,00	0,00	-937,02	-937,02		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-165.820,00	-157.076,50	8.743,50		
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-36,12	-36,12		
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-22.014,00	-24.461,09	-2.447,09		
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	-215,00	-1.714,04	-1.499,04		
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	0,00	0,00	-10,20	-10,20		
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	0,00	-1.230,00	-3.215,23	-1.985,23		
527300	Schülerbeförderungskosten	0,00	-185.000,00	-172.800,05	12.199,95		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	-8.333,00	-5.051,82	3.281,18		
527600	Sonstige zentrale Leistungen für Schüler	0,00	0,00	-81,00	-81,00		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-18.300,00	-326,63	17.973,37		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-55,45	-55,45		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-400,00	-171,49	228,51		
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-400,00	-171,49	228,51		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-30.670,00	-36.608,91	-5.938,91		
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	0,00	-12.500,00	-6.607,00	5.893,00		
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-114,00	-114,00		
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	0,00	0,00	-65,00	-65,00		
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-523,31	-523,31		
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-3.820,92	-3.820,92		
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-119,38	-119,38		
543130	Porto	0,00	0,00	-121,97	-121,97		
543140	Telefon	0,00	0,00	-725,71	-725,71		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	-53,94	-53,94		
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0,00	-1.538,00	-1.538,00		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-5.400,00	-81,82	5.318,18		
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-108,43	-108,43		
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-220,99	-220,99		
543911	GWG < 410 €	0,00	-400,00	-3.860,95	-3.460,95		
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	-6.600,00	-7.430,37	-830,37		
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-18.270,00	0,00	18.270,00		
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-17.799,12	-17.799,12		
544140	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-25,00	-25,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-537.371,00	-502.854,68	34.516,32		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-524.471,00	-502.683,19	21.787,81		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	-524.471,00	-502.683,19	21.787,81		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	-524.471,00	-502.683,19	21.787,81		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-524.471,00	-502.683,19	21.787,81		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium

Schulverband Nordeifel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.500,00	13.437,02	937,02		
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	12.500,00	13.437,02	937,02		
10	- Personalauszahlungen	0,00	-92.889,00	-93.702,13	-813,13		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-413.412,00	-164.092,65	249.319,35		
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	0,00	-30.670,00	-31.627,30	-957,30		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-536.971,00	-289.422,08	247.548,92		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-524.471,00	-275.985,06	248.485,94		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00		
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	8.000,00	0,00	-8.000,00		
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	-8.000,00	-6.859,47	1.140,53		
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	-8.000,00	-6.859,47	1.140,53		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-6.859,47	-6.859,47		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-524.471,00	-282.844,53	241.626,47		
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)	0,00	-524.471,00	-282.844,53	241.626,47		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	197,18	197,18		

Jahresabschluss 2013**Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium**

Schulverband Nordeifel

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-524.471,00	-282.647,35	241.823,65		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 03-217-01 Gymnasium							
Schulverband Nordeifel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013	Jahres- ergebnis 2013	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2013 - Erg.			
BGA_GYM BGA Gymnasium Monschau	0,00	0,00	-6.859,47	6.859,47			

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	205,46	205,46	
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	205,46	205,46	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.752,87	10.752,87	
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0,00	0,00	10.752,87	10.752,87	
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	10.958,33	10.958,33	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	130,68	130,68	
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	130,68	130,68	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-58.334,00	-58.333,34	0,66	
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	-58.334,00	-58.333,34	0,66	
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	0,00	-1.780,00	-7.425,98	-5.645,98	
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	-500,00	0,00	500,00	
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-600,00	-245,76	354,24	
544140	Sonstige Beiträge	0,00	-680,00	-680,00	0,00	
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	0,00	0,00	-6.466,72	-6.466,72	
548200	Säumniszuschläge	0,00	0,00	-33,50	-33,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-60.114,00	-65.628,64	-5.514,64	
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-60.114,00	-54.670,31	5.443,69	
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)	0,00	-60.114,00	-54.670,31	5.443,69	
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	-60.114,00	-54.670,31	5.443,69	
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	-60.114,00	-54.670,31	5.443,69	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	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	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	0,00	0,00	0,00		
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	-58.334,00	-58.333,34	0,66		
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	0,00	-1.780,00	-1.213,96	566,04		
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-60.114,00	-59.547,30	566,70		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-60.114,00	-59.547,30	566,70		
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	52.917,96	52.917,96		
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	52.917,96	52.917,96		
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	52.917,96	52.917,96		
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-60.114,00	-6.629,34	53.484,66		
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)	0,00	-60.114,00	-6.629,34	53.484,66		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013**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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	-60.114,00	-6.629,34	53.484,66		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.611.356,00	1.608.023,33	-3.332,67		
412200	Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	136.666,00	133.333,33	-3.332,67		
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	1.474.690,00	1.474.690,00	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	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	1.611.356,00	1.608.023,33	-3.332,67		
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	0,00	0,00	-37,09	-37,09		
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-37,09	-37,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-37,09	-37,09		
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	1.611.356,00	1.607.986,24	-3.369,76		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-12,19	-12,19		
551710	Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-12,19	-12,19		
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-12,19	-12,19		
22	= Ergebnis der ffd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	1.611.356,00	1.607.974,05	-3.381,95		
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	1.611.356,00	1.607.974,05	-3.381,95		
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	1.611.356,00	1.607.974,05	-3.381,95		
		0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.611.356,00	1.036.123,76	-575.232,24	
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	1.611.356,00	1.036.123,76	-575.232,24	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-12,19	-12,19	
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-70,59	-70,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-82,78	-82,78	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	1.611.356,00	1.036.040,98	-575.315,02	
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)	0,00	1.611.356,00	1.036.040,98	-575.315,02	
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)	0,00	1.611.356,00	1.036.040,98	-575.315,02	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013**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 2012	Ansatz 2013	IST-Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ist		
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= Liquide Mittel	0,00	1.611.356,00	1.036.040,98	-575.315,02		