

3. Vierteljahresbericht 2010

Erläuterungen zum 3. VJ 2010 des Eigenbetriebes KiBiS

Der 3. VJ Bericht des Eigenbetriebes weist alle Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie die Einzahlungen und Auszahlungen des Vermögensplanes bis zum 30.09.2010 aus.

Die Hochrechnung berücksichtigt im Regelfall einen Ertrag oder Aufwand von neun Monaten hochgerechnet auf zwölf Monate. Davon wurde in einigen Fällen abgewichen, wenn z. B. noch keine Erträge oder Aufwendungen angefallen sind bzw. die Ertrags- oder Aufwandsbuchungen nicht periodisch gleichmäßig anfallen. Dies ist z. B. bei den Abschreibungen zu erkennen, die nur einmal im Jahr abgerechnet werden.

Die gesamten Erträge belaufen sich bis zum 30.09.2010 auf 1.289.596 Euro und die Aufwendungen auf 598.667 Euro.

Für den Bereich Ernsthofen ist nahezu mit den geplanten Erträgen bei geringeren Aufwendungen zu rechnen.

Evtl. Überschreitungen von Ansätzen können im Rahmen von Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen gedeckt werden.

Die Dividendenzahlung, als größte Ertragsposition erfolgte im dritten Quartal 2010.

Einzelne Abweichungen:

- Die Zinsen aus dem Schuldenmanagement konnten durch die Auflösung von Geschäften erhöht werden. Gleichzeitig fallen aber auch die Aufwendungen im Schuldenmanagement höher aus, so dass die Mehrerträge die Mehraufwendungen in diesem Bereich decken.
- Die Cateringerträge werden für das Jahr 2010 voraussichtlich knapp unter 32 T€ liegen.
- Die Inanspruchnahme des Ansatzes Instandhaltungsmaßnahmen von technischen Anlagen erfolgt nach Abschluss der geplanten Maßnahmen bzw. im Rahmen von notwendigen Rückstellungsbildungen. Die Durchführung der geplanten Maßnahmen hat sich durch einen Mitarbeiterwechsel im DA-DI-Werk verzögert.

Erfolgsplan

Gesamterfolgsplan					
Nr.	KOG	Bezeichnung	Plan 2010	30.09.2010	Hochrechnung
	KVKR		€	€	€
1	50/51	Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit	295.000	220.628	294.170
2	52	Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3	53	Sonstige betriebliche Erträge	8.950	5.087	9.398
4	57	Steuern und steuerähnliche Erträge	307.640	0	240.000
5	58	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
6	59	Erträge aus Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	460	0	460
7		Materialaufwand			
a)	60	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	170.675	120.680	160.906
b)	61	Aufwendungen für bezogene Leistungen	258.355	36.565	238.849
8	62-64	Personalaufwendungen	317.440	222.759	321.903
9		Abschreibungen			
	65	Afa	61.000	0	61.000
a)	650-656	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs			
b)	657-659	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
10	66	Sonstige Personalaufwendungen	9.300	3.016	4.022
11	67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.165	3.485	25.240
12	68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, allg. Geschäftsbedarf	4.315	2.910	3.762
13	69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	9.445	6.634	6.782
14	70	Betriebliche Steuern	380	185	215
15	74	Steuern von Einkommen und Ertrag und sonstige Steuern		0	0
16	78	Aufwendungen aus Transferleistungen	7.000	1.866	2.487
17	79	Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und besondere Finanzausgaben	0	0	0
18		Eigenergebnis	-253.025	-172.383	-281.138
19	54	Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	858.765	947.701	707.701
20	55	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44.450	116.180	116.226
21	71	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens, Verlustübernahmen	0	0	0
22	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	275.035	200.570	324.005
23		Finanzergebnis	628.180	863.311	499.922
24		Ordentliches Ergebnis	375.155	690.928	218.785
25	56	Außerordentliche Erträge und Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0
26	73	Außerordentlicher Aufwand und Aufwand aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis	375.155	690.928	218.785

Gesamterfolgsplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 10 Erträge in Euro	Plan 10 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß	30.09.2010 Erträge in Euro	30.09.2010 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß	Hochrechnung Erträge in Euro	Hochrechnung Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß
1	zentrale Angelegenheiten	1.211.315	735.190	476.125	1.063.777	202.593	861.184	1.064.248	409.005	655.244
2	Ernsthofen	303.950	780.075	-476.125	225.819	396.074	-170.256	303.707	740.166	-436.459
	Gesamt	1.515.265	1.515.265	0	1.289.596	598.667	690.928	1.367.956	1.149.171	218.785

2. VJ Bericht 2010 Eigenbetrieb Jugendheime				
Jugendheime - Zentrale Angelegenheiten - KB 10				
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2010 Euro	30.09.2010 Euro	Hochrechnung 2010 Euro
1	2	3	4	5
Erträge				
5339000	übrige sonst. Ertr.			
5380000	Auflösung Rückst.	0	0	0
5590701	Zinsen Schuldenmanagment	41.950	116.040	116.040
5590710	Zinseinnahmen	2.500	0	0
5590730	Bodenverzinsung	0	35	47
5590900	Zinseinnahmen übriger Bereich	0	0	0
5450000	Divid. HSE Sonderausschüttung -netto; Plan-	858.765	947.701	707.701
5720000	Steuererstattungen	307.640	0	240.000
5970000	Auflösung Sonderposten Zuführung vom Vermögenspla	460 0	0 0	460 0
Summe 1		1.211.315	1.063.777	1.064.248
Aufwendungen				
6540002	Abschreibungen		0	
6100400	Verwaltungskostenerst. Kreis	65.000	0	65.000
6772000	Sachverst.- und Prüfungskoste	15.000	0	15.000
6779000	Beratungskosten	5.000	2.023	5.000
6790000	sonst. Inanspruchnahme	0	0	0
6820000	Porto- und Versandkosten			0
6932100	Zahlungsdifferenzen	0	0	0
6990100	periodenfremde Aufwendungen	0	0	0
7280700	Darlehenszinsen	0	2	5
7280900	Darlehenszinsen	275.035	200.568	324.000
7210000	Zinsen für Kassenkredite	0	0	0
7960000	Zuführung zu Rücklagen			
6750000	Bankspesen, Depotkosten u.a. Zuführung zum Vermögenspla voraussichtlicher Gewinn	300 374.855	0 0	0 0
Summe 2		735.190	202.593	409.005
Jahresergebnis				
	Erträge Summe 1	1.211.315	1.063.777	1.064.248
	Aufwendungen Summe 2	735.190	202.593	409.005
	Überschuß/Fehlbetrag	476.125	861.184	655.244

2. VJ Bericht 2010 Eigenbetrieb Jugendheime				
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20				
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2010 Euro	30.09.2010 Euro	Hochrechnung 2010 Euro
1	2	3	4	5
Erträge				
5009000	Catering	25.000	23.737	31.649
5071200	Pers. Erst. Bund	0	0	0
5132000	Teilnahmegeb. und Kosteners.	270.000	196.891	262.522
5301000	Mieten und Pachten	2.450	2.174	2.898
5338000	Erstattung für Schadensfälle	0	0	0
5339100	Erstattungen für Zivildienstleist	6.500	2.913	6.500
5380000	Auflösung Rückstellungen	0	0	0
5390100	periodenfremde Erträge			0
5562100	Mahngebühren	0	104	139
5619000	Mehrerlös Anlagenverkauf	0	0	0
5970000	Auflösung Sopo	0	0	0
Summe 1		303.950	225.819	303.707
Aufwendungen				
6051000	Strom	40.000	32.056	42.742
6052000	Gas	17.510	9.795	13.060
6055000	Treibstoffe	1.755	753	1.004
6056000	Wasser und Entwässerung	24.805	17.303	23.070
6081000	Reinigung	8.000	4.057	5.410
6089000	sonst. Materialaufwand	3.605	1.331	1.774
6089100	Lebensmittel	75.000	55.384	73.846
6100400	Kostenerstattung Kommune	0	0	0
6161000	Unterhaltungskosten	5.840	1.349	1.798
6162000	Instandhalt. Techn Anlagen	150.000	18.678	150.000
6163000	Instandh. Einrichtungen	5.150	4.272	5.697
6164000	Wartung/Leasing	10.095	4.141	5.521
6165000	Inst. Strasse, Wege. Plätze	4.000	192	256
6166000	Instandhaltung von KFZ	3.000	333	444
6171000	Müllgebühren	9.270	5.437	7.249
6173000	Fremdreinigung	6.000	2.164	2.885
6300900	Vergütung Beschäftigte	225.510	162.689	234.995
6312900	Weihn. Beschäftigte	0	0	0
6313900	Leistungsprämien TVÖD	2.000	0	2.000
6393900	Aushilfsvergütungen	10.000	3.033	4.043
6393300	Kosten für Zivildienstleistende	13.660	9.820	13.094
64109##	SV-Anteil Beschäftigte	43.580	32.726	47.272
6420000	BG/UV Beiträge	1.300	1.199	1.300
6472900	Beiträge ZVK Beschäftigte	20.940	13.292	19.200
6492900	Beihilfen Beschäftigte	450	0	0
6540002	Abschreibung	61.000	0	61.000
6611000	Trennungsgeld	500	0	0
6612000	übernommene Umzugskosten	0	0	0
6613000	Fahrtkostenerstattung	1.000	1.308	1.744
6620000	Amtsarzt	1.800	170	227
Übertrag	Aufwendungen	745.770	381.481	719.629

2. VJ Bericht 2010 Eigenbetrieb Jugendheime				
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20				
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2010 Euro	30.09.2010 Euro	Hochrechnung 2010 Euro
1	2	3	4	5
Übertrag	Aufwendungen	745.770	381.481	719.629
6690000	Personalnebenausgaben	6.000	1.538	2.051
6730000	Hausgebühren	525	558	600
6772000	Steuerberatung	2.000	0	2.000
6779000	andere Beratungsleistungen	1.360	0	1.360
6781000	Aufw. für ehrenamtl- Tätigk.	1.280	904	1.280
6790000	sonst. Inanspruchnahme	2.000	0	0
6800000	Büromaterial	500	182	242
6810000	Bücher- und Zeitschriften	350	248	331
6820000	Porto- und Versandkosten	100	29	39
6832000	Telefonkosten	3.000	1.890	2.520
6840000	Öffentliche Bekanntmachungen	265	538	600
6862000	Gästebewirtung	100	23	31
6901000	Versicherungen der Gebäude	6.500	4.982	4.982
6909000	Versicherungen	1.545	668	700
6910000	KFZ Versicherungen	1.400	984	1.100
6932100	Zahlungsdifferenzen	0	0	0
6960002	Abg. Verm ohne Verkauf	0	0	0
7020000	Grundbesitzabgaben	130	91	121
7030000	KFZ Steuer	250	94	94
7843000	Erstattung Fahrtkosten an HEA	7.000	1.866	2.487
Summe 2		780.075	396.074	740.166
	Jahresergebnis			
	Erträge Summe 1	303.950	225.819	303.707
	Aufwendungen Summe 2	780.075	396.074	740.166
	Überschuß/Fehlbetrag	-476.125	-170.256	-436.459

Vermögensplan

Gesamtvermögensplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 10 Einnahmen in Euro	Plan 10 Ausgaben in Euro	Zuschuß Überschuß	30.09.2010 Einnahmen in Euro	30.09.2010 Ausgaben in Euro	Zuschuß Überschuß	Hochrechnung Erträge in Euro	Hochrechnung Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß
1	zentrale Angelegenheiten	435.855	425.905	9.950	0	186.513	-186.513	61.000	225.520	-164.520
2	Ernsthofen	0	9.950	-9.950	0	5.418	-5.418	0	9.950	-9.950
	Gesamt	435.855	435.855	0	0	191.931	-191.931	61.000	235.470	-174.470

2. VJ Bericht 2010 Eigenbetrieb Jugendheime				
Jugendheime - Zentrale Angelegenheiten - KB 10				
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2010 Euro	30.09.2010 Euro	Hochrechnung 2010 Euro
1	2	3	4	5
Einnahmen				
	kalkulatorische Einn; AfA	61.000	0	61.000
	Rücklagenentnahme	0	0	0
	Rückstellungsentnahme		0	
	Darlehensaufnahme			
	Zuführung vom Erfolgsplan	374.855	0	0
Summe 1		435.855	0	61.000
Ausgaben				
	Rücklagenzuführungen	200.385	0	0
	Rückstellungen			
	Erwerb v. bew. Sachen d. Anl.Verm. incl EDV			
	Darlehenstilgung	225.520	186.513	225.520
	Zuführung zum Erfolgsplan	0	0	
	Rückzahlung Zuweisung Kreis			
	Rückzahlung Eigenkapital			
Summe 2		425.905	186.513	225.520
	Jahresergebnis			
	Einnahmen Summe 1	435.855	0	61.000
	Ausgaben Summe 2	425.905	186.513	225.520
	Überschuß/Fehlbetrag	9.950	-186.513	-164.520

2. VJ Bericht 2010 Eigenbetrieb Jugendheime				
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20				
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2010 Euro	30.09.2010 Euro	Hochrechnung 2010 Euro
1	2	3	4	5
Einnahmen				
	Zuschuß Zisterne	0	0	0
	Rückzahlungen aus der Vorfinanzierung Wasserschäden			
Summe 1		0	0	0
Ausgaben				
	Erwerb v. bew. Sachen d. Anl.V incl EDV	9.950	5.418	9.950
	Baukosten allgemein			
	Baukosten Seminarhaus		0	
	Abbruch alter Zelthäuser			
	Baunebenkosten			
	Außenanlagen			
Summe 2		9.950	5.418	9.950
	Jahresergebnis			
	Einnahmen Summe 1	0	0	0
	Ausgaben Summe 2	9.950	5.418	9.950
	Überschuß/Fehlbetrag	9.950	-5.418	-9.950