

Mittelverwendung

Aufwands- und Ertragslage

| | 2020 | 2019 | Abweichung |
|---|----------------|----------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1. Umsatzerlöse | 102.502 | 96.096 | 6.406 |
| 2. Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen | 3 | -6 | 9 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 1.048 | 1.893 | -845 |
| Summe Erträge | 103.553 | 97.983 | 5.570 |
| 4. Materialaufwand | -7.487 | -6.793 | -694 |
| 5. Personalaufwand | -40.385 | -38.755 | -1.631 |
| Summe Aufwendungen | -47.872 | -45.548 | -2.324 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -1.257 | -1.159 | -99 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -53.931 | -51.254 | -2.676 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 247 | 264 | -17 |
| 9. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten | -257 | -115 | -142 |
| Zwischensumme (6. - 9.) | -55.198 | -52.264 | -2.934 |
| Zwischenergebnis | 483 | 172 | 311 |
| 10. Erträge aus Zuschreibungen von Wertpapieren | 44 | 224 | -180 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 246 | 271 | -25 |
| 12. Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -127 | -100 | -26 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -304 | -305 | 2 |
| Finanzergebnis | -141 | 90 | -231 |
| Ergebnis von Steuern | 342 | 261 | 82 |
| 14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -137 | -31 | -106 |
| 15. Sonstige Steuern | -9 | -9 | 0 |
| 16. Jahresüberschuss | 196 | 221 | -24 |

Der Anstieg der Umsatzerlöse von 6.406 TEUR beruht im Wesentlichen auf einem Anstieg der Leistungsentgelte im Bereich der Kindertagesstätten (2.817 TEUR), höheren Zuweisungen und Zuschüssen zu Betriebskosten (1.542 TEUR) sowie gestiegenen sonstige Leistungsentgelten (1.184 TEUR). Die Steigerung des Aufwands für Personal von 1.631 TEUR entsteht durch Tarifsteigerungen und mehr Personal. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich insbesondere durch die Weiterleitung der Leistungsentgelte für Kindertagesstätten.

Das Finanzergebnis ist in 2020 um 231 TEUR niedriger als in 2019 und schließt mit einem negativen Ergebnis von 141 TEUR ab. Ursache für die Verringerung sind die geringeren Zuschreibungen aus Wertaufholung Finanzanlagen.

Das Jahresergebnis hat sich auf 196 TEUR leicht verringert (Vorjahr 221 TEUR).

Mittelverwendung

Finanz- und Vermögenslage

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | | Veränderung | |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Vermögen | | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 50 | 0,1 | 24 | 0,1 | 26 | 108,3 |
| Sachanlagevermögen | 14.330 | 29,9 | 13.677 | 30,7 | 653 | 4,8 |
| Finanzanlagevermögen | 212 | 0,4 | 214 | 0,5 | -2 | -0,9 |
| Langfristige Forderungen | | | | | | |
| Ausgleichsposten für Darlehenszuschüsse | 0 | 0,0 | 76 | 0,2 | -76 | -100,0 |
| Langfristiges Vermögen | 14.592 | 30,4 | 13.991 | 31,4 | 601 | 4,3 |
| Vorräte | 426 | 0,9 | 425 | 1,0 | 1 | 0,2 |
| Kurzfristige Forderungen | 3.318 | 6,9 | 4.535 | 10,2 | -1.217 | -26,8 |
| Sonstige Wertpapiere | 15.572 | 32,5 | 17.455 | 38,6 | -1.617 | -9,4 |
| Flüssige Mittel | 13.930 | 29,0 | 7.629 | 17 | 605 | 76,4 |
| Übrige Aktiva | 142 | 0,3 | 490 | 1,1 | -348 | -71,0 |
| Kurzfristiges Vermögen | 33.388 | 69,6 | 30.534 | 68,6 | 2.854 | 9,3 |
| | 47.980 | 100,0 | 44.525 | 100,0 | 3.455 | 7,8 |
| Kapital | | | | | | |
| Eigenkapital | 13.689 | 28,5 | 13.493 | 30,3 | 196 | 1,5 |
| Sonderposten | 983 | 2,0 | 973 | 2,2 | 10 | 1,0 |
| Langfristige Verbindlichkeiten | 11.279 | 23,5 | 11.720 | 26,3 | -441 | -3,8 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | 22.029 | 45,9 | 18.339 | 41,2 | 3.690 | 20,1 |
| | 47.980 | 100,0 | 44.525 | 100,0 | 3.455 | 7,8 |

Die Erhöhung des langfristigen Vermögens i. H. v. 601 TEUR liegt an der Baumaßnahme Tübinger Straße (437 TEUR) sowie der Übertragung der Gebäude Bad Saarow (792 TEUR).

Die kurzfristigen Forderungen sind im Wesentlichen durch die Verrechnung des Darlehens mit dem Kaufpreis für das Gebäude Bad Saarow (661 TEUR) gesunken.

Unsere Vermögensverwalter halten aufgrund der aktuellen Marktsituation eine im Vergleich zum Vorjahr höhere Liquidität vor (1.883 TEUR). Daraus resultiert die Reduzierung der sonstigen Wertpapieren. Diese nicht in Wertpapieren angelegten liquiden Finanzmittel werden unter Flüssigen Mittel aufgeführt.

Der Anstieg der Flüssige Mittel resultiert aus den noch nicht verwendeten Kita-Mittel (1.934 TEUR), denen kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüberstehen, sowie der von den Vermögensverwaltern vorgehaltenen Liquidität (1.883 TEUR).

Die übrige Aktiva sind aktive Rechnungsabgrenzungsposten. Im Vorjahr wurde ein Teilforderungsverzichtet der KZVK in Höhe von 477 TEUR aktiviert. Die Veränderung der langfristigen Verbindlichkeiten von 441 TEUR ist zum Großteil auf die regelmäßige Tilgung der Darlehn zurückzuführen. Der Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten beruht auf noch nicht verwendeten Kita-Mitteln (3.348 TEUR).