

Verein Kinderbetreuung Mutschellen (VKBM)

Konsolidierter Abschluss 2017

Bezeichnung	Verein		MiTi KSM		KiMiTi Berikon		KiMiTi R'stetten		KiMiTi Widen		Tas Widen		Tagesfamilien		Kinderkrippe		TOTAL VKBM	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Bilanz																		
Kasse	-		217.45		319.20		410.60		742.80		50.70		-		1'263.65		3'004.40	
Bank	2'583.36		54.90		793.79		-3.75		284.95		1'605.20		8'492.97		33'030.38		46'841.80	
Debitoren	475.75		9'332.50		41'567.50		27'709.30		17'571.65		3'800.10		17'840.30		24'216.74		142'513.84	
Delkredere	-																	
KK im Verein	76'340.20		4'011.75				450.00								73'823.68		154'625.63	
Tans. Aktiven	-		100.00		100.00				790.00		650.00				5'524.72		7'164.72	
Kreditoren		-		-		-		-		-		-		-		12'326.15		12'326.15
KK im Verein	-	50'586.78	-	-	-	-	25'113.40	-	16'665.40	42'000.00	3'646.95	11'612.50	-	23'757.85	-	-	20'312.35	186'754.03
Depotzahlungen Eltern																42'500.00		42'500.00
Trans. Passiven		2'409.20		1'330.91		2'526.25		3'056.75		4'263.40		878.15		7'468.65		9'450.30		31'383.61
Kapital		16'261.83		24'527.59		8'094.25		9'136.65		10'153.65		-		50.30		31'480.33		99'704.60
Kantonsbeiträge u. Akonto Gemeinde	-		-		-12'550.00		-13'914.00		-13'244.00		-9'535.85		-11'648.02		40'000.00		-60'891.87	40'000.00
Verlust / Gewinn	-	10'141.50	12'141.90		14'073.51		22'654.65		33'606.25		12'273.55		16'591.55		-	2'102.39	111'341.41	12'243.89
Total	79'399.31	79'399.31	25'858.50	25'858.50	44'304.00	44'304.00	37'306.80	37'306.80	56'417.05	56'417.05	12'490.65	12'490.65	31'276.80	31'276.80	137'859.17	137'859.17	424'912.28	424'912.28
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volllohnkosten (Mitarbeitende, Verwa)	26'698.60	-	34'381.50	-	105'096.35	-	81'092.45	-	84'903.70	-	83'987.75	-	114'456.50	-	690'297.75	-	1'220'914.60	-
Lebensmittel			9'210.25		27'865.61		21'393.35		17'457.20		2'919.20				20'012.20		98'857.81	
Reinigung / Betriebskosten / Unterhal	789.75		624.25		157.65		116.10		457.55		2'227.35		597.80		12'226.00		17'196.45	
Büromat. / Porti / Admin. / IT	8'538.95		615.95		1'227.55		920.20		1'144.60		878.85		1'117.65		7'779.03		22'222.78	
Miete und NK															77'462.00		77'462.00	
Diverses	3'609.70														3'609.70		3'609.70	
Werbung	-										24.70				24.70		24.70	
ao Ertrag (Teilauflösung Delkredere)																		-
Mitgliederbeiträge		16'075.00																16'075.00
Sockelbeiträge Gemeinden + KG		34'190.35																34'190.35
alle Betriebsbeiträge (inkl. Sozial- der				31'927.00		119'533.90		80'152.00		69'669.00		77'789.75		99'634.85		809'886.37		1'288'592.87
Bundesbeiträge																		-
Bankzinsen/Spesen/Ao Erfolg	489.75	2.90	38.75	801.80	62.10	801.85	86.40	801.85	114.05	801.85	25.45	-	54.45	-	105.40	98.40	976.35	3'308.65
Gewinn / Verlust	10'141.50	-	12'141.90	-	14'073.51	-	22'654.65	-	33'606.25	-	12'273.55	-	16'591.55	-	2'102.39	-	12'243.89	111'341.41
Total	50'268.25	50'268.25	44'870.70	44'870.70	134'409.26	134'409.26	103'608.50	103'608.50	104'077.10	104'077.10	90'063.30	90'063.30	116'226.40	116'226.40	809'984.77	809'984.77	1'453'508.28	1'453'508.28
Kommentare	<p>Der Verein schliesst im abgeschlossenen Geschäftsjahr ähnlich ab wie in der Vorperiode.</p> <p>Der höhere Gewinn ist einerseits auf die höheren Mitgliederbeiträge und andererseits auf die etwas tieferen Kosten im Bereich Admin/IT zurückzuführen.</p> <p>Im Vergleich zum Vorjahresabschluss waren die Zahlen immer noch rückläufig.</p> <p>Allerdings hat sich die Anzahl betreuten Kinder im 4. Quartal 2017 um ca. 10% erhöht im Vergleich zum 1. Quartal 2017.</p> <p>Mit der sensationellen Zahl von 10'390 ausgegebenen Mittagessen hat der MiTi Berikon nochmals um fast 25% zugelegt (Mittagessen in 2016: 8'316).</p> <p>Der effektive Verlust belief sich dabei im gleichen Rahmen wie 2016.</p> <p>Nachdem in 2016 die gekochten Mittagessen noch rückläufig gewesen waren, erreichten wir mit über 6'300 Mahlzeiten den "Turnaround". Es gab eine Steigerung um rund 10%. Diese sehr positive Entwicklung wird teilweise auch mit der Einführung des Tagesstrukturen in der Gemeinde zu tun haben.</p> <p>Auch hier bewegte sich der Verlust im Rahmen des Vorjahres.</p> <p>In 2017 steigerte sich die Anzahl Mittagessen um über 67% von 3'617 auf 6'062. Diese explosionsartige Entwicklung bedurfte organisatorische Anpassungen (Umzug in neue Räumlichkeiten, Essen im Schichtbetrieb), so dass sich u. a. auch die Personalkosten massiv erhöht haben.</p> <p>Dies war in der Budgetierungsphase 2017 nicht absehbar gewesen.</p> <p>Die Tagesstrukturen entwickeln sich weiterhin sehr, sehr erfreulich. Die Anzahl betreute Kinder hat sich wiederum massiv gesteigert.</p> <p>Stabile Betreuungszahlen; Die Elternbeiträge haben sich wegen der Einführung des Babytarifs sowie altersabgestuften Kostenbeiträge für die Verpflegung erhöht. Die Kosten haben sich durch die höhere Entschädigung (Babytarif) / Entschädigung für Lebensmittel entsprechend erhöht. Der effektive Verlust für 2017 bewegt sich im gleichen Rahmen wie in 2016.</p> <p>Die Auslastung hat sich auch im 2017 positiv entwickelt und lag bei durchschnittlich 83.5%.</p> <p>Durch die personellen Veränderungen sind aber auch zusätzliche Personalkosten entstanden, so dass sich das Resultat nicht so entwickelt hat, wie wir im Budget 2017 vorgesehen hatten.</p> <p>2017 war für den VKBM insgesamt ein sehr erfreuliches Jahr. Haben sich doch fast in allen Teilbereichen die Betreuungszahlen gesteigert.</p> <p>Einzig der MiTi KSM sowie die Tagesfamilien haben in 2017 stagniert. Die Situation bei der KSM möchten wir mit weiteren Werbeaktionen ändern. Bei den Tagesfamilien wird sich wohl nicht viel ändern, da die Tendenz bei den Eltern hin zur Tagesstruktur geht. Ab dem Schuljahr 2018/2019 wird dann in den Tagesstrukturen alternierend auch noch eine Ferienbetreuung für den gesamten Mutschellen angeboten.</p>																	
Betrachtung Sockel- und Defizitbeiträge Gemeinden																		
2017: Defizitbeiträge eingefordert		18'200.00		-		-		-		-		-		-		-		34'190.35
2017: Budget Gewinn/ Verlust		0		21'875.50		26'848.00		27'384.80		22'213.25		39'940.00		22'750.00		7'081.00		153'930.55
2017: Effektiv Gewinn/ Verlust	10'141.50		12'141.90		14'073.51		22'654.65		33'606.25		12'273.55		16'591.55		2'102.39		99'097.52	
2017: Differenz zu Budget	10'141.50		9'733.60		12'774.49		4'730.15		-11'393.00		27'666.45		6'158.45		-4'978.61		54'833.03	
2016: Resultat	7'090.35		15'180.30		24'501.10		20'744.10		23'767.40		30'100.85		16'033.33		34'437.62		88'799.11	