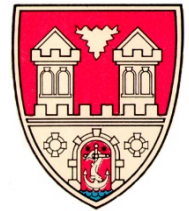




# Schulverband Tornesch-Uetersen



## Die Verbandsvorsteherin

<b>Schulverband Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/18/232</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	16.10.2018
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Caroline Schultz
Amt für soziale Dienste	Bericht im Rat:	
	Bearbeiter:	Caroline Schultz
<b>Gewährung eines Personalkostenzuschusses für das Haushaltsjahr 2019 an den Mensaverein KGS Tornesch e.V.</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
07.11.2018	Verbandsversammlung Schulverband Tornesch-Uetersen	

### Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Der Mensaverein KGS Tornesch e.V. hat einen Folgeantrag auf einen Personalkostenzuschuss i.H.v. 40.000,00 € für das Haushaltsjahr 2019 gestellt.

Die Gewinnermittlung des Mensaver eins für 2017 ist in der Anlage beigefügt. Es ist ein Verlust i.H.v. 5.896,84 € ausgewiesen, allerdings ist der Personalkostenzuschuss i.H.v. 40.000 € hier eingerechnet. Die Gewinnermittlung für 2018 liegt noch nicht vor. Die Zahl der täglich ausgegebenen Essen ist unverändert auf einem hohen Niveau geblieben. Bei Gemeinschaftsschulen geht man von einer „Nutzungsquote“ von 25-30 % der Schülerschaft aus.

Der Personalkostenzuschuss unterstützt den Verein, der seine Arbeit in der Qualität ohne diesen nicht aufrecht halten könnte. Gerade ein festes, eingearbeitetes und zuverlässiges Team ist für die Arbeit unabdingbar. Der Verein legt seinen Schwerpunkt auf eine hochwertige Essensversorgung der Schülerinnen und Schüler. Dies wird mit dem Personalkostenzuschuss weiter unterstützt.

### Prüfungen:

#### **1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

#### **2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

### Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen:

ja

nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:

- vollständig eigenfinanziert  
 teilweise gegenfinanziert  
 vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:  Stellenmehrbedarf  Stellenminderbedarf  
 höhere Dotierung  Niedrigere Dotierung  
 Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt:  ja  nein  
 Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer  
 Freiwilligen Leistung vor:  ja  nein

<b>Produkt/e:</b>						
<b>Erträge/Aufwendungen</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:		40.000				
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
<b>Investition/Investitionsförderung</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						
<b>Folgeeinsparungen/-kosten</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022 ff.
	in EUR					
<i>(indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)</i>						
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						

### **Beschluss(empfehlung)**

Die Schulverbandsversammlung gewährt einen Personalkostenzuschuss i.H.v. 40.000,00 €.

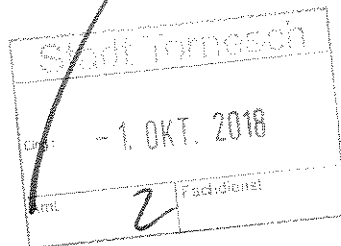
Sabine Kählert  
 Schulverbandsvorsteherin

### **Anlage/n:**

Antrag, Gewinnermittlung und Übersicht der Essenszahlen



Schulzweckverband  
Tornesch-Uetersen  
Wittstocker Str.7



25436 Tornesch

**ANTRAG: Personalkostenzuschuss Kalenderjahr 2019**

Sehr geehrte Damen und Herren,

hiermit stellt der Mensaverein KGS Tornesch e.V. den Antrag auf weitere Bewilligung des Personalkostenzuschusses in Höhe von 40.000,00 € für das Kalenderjahr 2019. Um weiterhin eine reibungslose Mittagsverpflegung zu gewährleisten, ist es nach wie vor erforderlich die Abläufe in der Vorbereitung durch festes, eingearbeitetes und zuverlässiges Personal zu besetzen.

Nur mir ehrenamtlichen Helfern (z.Zt.8 Mütter/Großeltern) ist dies nicht zu bewältigen. Außerdem steht zum 01.01.2019 eine weitere Lohnanpassung (Mindestlohn) an. Dies bedeutet, dass wir durch den Wegfall von Arbeitszeiten der geringfügig Beschäftigten durch Überschreitung der Verdienstgrenzen, mindestens eine weitere geringfügig Beschäftigte einstellen müssen.

Mit freundlichen Grüßen  
Mensaverein KGS Tornesch e.V.  
26.09.2018

M. Milchert, 1. Vorsitzende

**Bankverbindung:** VR-Pinneberg eG • IBAN: DE40 2219 1405 0045 1912 40 BIC: GENODEF1PIN

**1. Vorsitzender:** Marlies Milchert

**Kassenwartin:** Ute Meyer

**Telefon:** 04122-403933 / **Fax:** 04122-403934

**E-Mail:** mensa@kgs-tornesch.de

**Steuernummer:** 18 294 71275

Mensaverein KGS Tornesch							
Rückläufer Essenmarken Januar - Dezember 2017							
KW	Tag	Datum	Essenmarker	Barzahler	Gesamt	Prüfsumme	Vermerk
1					0	0	
2	Mo				0	0	Set -Tag- frei
	Mi	11.01.2017	286	93	379	379	
	Do	12.01.2017	319	94	413	792	
3	Mo	16.01.2017	130	33	163	955	1 MFZ / Zeugniskonferenz
	Mi	18.01.2017	78	21	99	1054	Sportfest 5-8 Jahrgang
	Do	19.01.2017	267	72	339	1393	
4	Mo	23.01.2017	261	54	315	1708	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Mi	25.01.2017	223	48	271	1979	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Do	26.01.2017	197	51	248	2227	Vorhabenwoche keine Salatbar
5	Mo	30.01.2017			0	2227	Beweglicher Ferientag
	Mi	01.02.2017	312	111	423	2650	keine Salatbar
	Do	02.02.2017	201	74	275	2925	Lernentwicklungstag JG 5+6 frei keine Salatbar
6	Mo	06.02.2017	327	101	428	3353	keine Salatbar
	Mi	08.02.2017	307	68	375	3728	keine Salatbar
	Do	09.02.2017	342	92	434	4162	keine Salatbar
7	Mo	13.02.2017	297	95	392	4554	9te Jahrgang nicht da! keine Salatbar
	Mi	15.02.2017	338	86	424	4978	9te Jahrgang nicht da! keine Salatbar
	Do	16.02.2017	308	74	382	5360	keine Salatbar
8	Mo	20.02.2017	303	74	377	5737	keine Salatbar
	Mi	22.02.2017	318	73	391	6128	keine Salatbar
	Do	23.02.2017	254	73	327	6455	keine Salatbar
9	Mo	27.02.2017	302	96	398	6853	keine Salatbar
	Mi	01.03.2017	274	76	350	7203	keine Salatbar
	Do	02.03.2017	353	103	456	7659	keine Salatbar
10	Mo	06.03.2017	311	75	386	8045	keine Salatbar
	Mi	08.03.2017	292	81	373	8418	keine Salatbar
	Do	09.03.2017	447	135	582	9000	keine Salatbar
11	Mo	13.03.2017	325	84	409	9409	
	Mi	15.03.2017	307	91	398	9807	
	Do	16.03.2017	314	77	391	10198	
12	Mo	20.03.2017	269	82	351	10549	
	Mi	22.03.2017	306	88	394	10943	
	Do	23.03.2017	300	100	400	11343	
15	Mo	27.03.2017	245	69	314	11657	BOB 8 JG.
	Mi	29.03.2017	249	86	335	11992	BOB 8 JG. 6 11te JG.nicht da
	Do	30.03.2017	216	62	278	12270	BOB 8 JG
16	Mo	03.04.2017	148	60	208	12478	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Mi	05.04.2017	115	49	164	12642	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Do	06.04.2017	107	31	138	12780	Vorhabenwoche keine Salatbar
17	Mo	24.04.2017	264	69	333	13113	
	Mi	26.04.2017	279	85	364	13477	
	Do	27.04.2017	213	61	274	13751	Boys & Girls Day
18	Mo	01.05.2017			0	13751	Feiertag
	Mi	03.05.2017	329	104	433	14184	

Mensaverein KGS Tornesch							
Rückläufer Essenmarken Januar - Dezember 2017							
KW	Tag	Datum	Essenmarker	Barzahler	Gesamt	Prüfsumme	Vermerk
	Do	04.05.2017	284	55	339	14523	
19	Mo	08.05.2017	296	80	376	14899	
	Mi	10.05.2017	269	80	349	15248	
	Do	11.05.2017	303	64	367	15615	
20	Mo	15.05.2017	270	66	336	15951	
	Mi	17.05.2017	265	57	322	16273	Real+ Hauptschulabschlussprüfung
	Do	18.05.2017	278	59	337	16610	
21	Mo	22.05.2017	263	67	330	16940	
	Mi				0	16940	Beweglicher Ferientag
	Do				0	16940	Feiertag
22	Mo				0	16940	Beweglicher Ferientag
	Mi	31.05.2017	260	75	335	17275	
	Do	01.06.2017	258	71	329	17604	
23	Mo				0	17604	Feiertag
	Mi	07.06.2017	268	96	364	17968	
	Do	08.06.2017	306	84	390	18358	
24	Mo	12.06.2017	229	62	291	18649	12te Jahrgang nicht da
	Mi	14.06.2017	257	64	321	18970	12te Jahrgang nicht da
	Do	15.06.2017	252	63	315	19285	12te Jahrgang nicht da
25	Mo	19.06.2017	200	56	256	19541	
	Mi	21.06.2017	334	132	466	20007	
	Do	22.06.2017	248	79	327	20334	
26	MO	26.06.2017			0	20334	Abiferien
	Mi	28.07.2017			0	20334	Abiferien
	Do	29.06.2017	289	84	373	20707	
27	Mo	03.07.2017			0	20707	Abi-Streich
	Mi	05.07.2017	340	128	468	21175	
	Do	06.07.2017			0	21175	Sportfest
28	Mo	10.07.2017	137	23	160	21335	1 MFZ / Zeugniskonferenz
	Mi	12.07.2017			0	21335	Set -Tag frei
	Do	13.07.2017			0	21335	Sozialer Tag frei
29	Mo	17.07.2017	159	41	200	21535	
	Mi	19.07.2017	81	36	117	21652	
	Do	20.07.2017	156	76	232	21884	
36	Mo				0	21884	
	Mi	06.09.2017	220	83	303	22187	Lehrnentwicklungsstag JG 6+7 frei
	Do	07.09.2017	271	75	346	22533	Lehrnentwicklungsstag JG 6+7 frei
37	Mo	11.09.2017	380	83	463	22996	
	Mi	13.09.2017	368	96	464	23460	
	Do	14.09.2017	393	72	465	23925	
38	Mo	18.09.2017	365	70	435	24360	
	Mi	20.09.2017	351	66	417	24777	
	Do	21.09.2017	383	68	451	25228	
39	Mo	25.09.2017	81	23	104	25332	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Mi	27.09.2017	61	22	83	25415	Vorhabenwoche keine Salatbar
	Do	28.09.2017	48	3	51	25466	Vorhabenwoche keine Salatbar
40	Mo	02.10.2017	346	65	411	25877	
	Mi	04.10.2017			0	25877	SET-Tag frei
	Do	05.10.2017	443	106	549	26426	
41	Mo	09.10.2017	335	60	395	26821	

<b>Mensaverein KGS Tornesch</b>							
<b>Rückläufer Essenmarken Januar - Dezember 2017</b>							
KW	Tag	Datum	Essenmarker	Barzahler	Gesamt	Prüfsumme	Vermerk
	Mi	11.10.2017	356	84	440	27261	
	Do	12.10.2017	367	90	457	27718	
44	Mo	30.10.2017	220	66	286	28004	9te Jahrgang nicht da! Praktikum
	Mi	30.10.2017	282	77	359	28363	9te Jahrgang nicht da ! Praktikum
	Do	01.11.2017	300	69	369	28732	9te Jahrgang nicht da! Praktikum
45	Mo	06.11.2017	304	71	375	29107	9te Jahrgang nicht da ! Praktikum
	Mi	08.11.2017	307	93	400	29507	9te Jahrgang nicht da! Praktikum
	Do	09.11.2017	328	81	409	29916	9te Jahrgang nicht da ! Praktikum
46	Mo	13.11.2017	325	73	398	30314	
	Mi	15.11.2017	339	77	416	30730	
	Do	16.11.2017	348	79	427	31157	
47	Mo	20.11.2017	307	55	362	31519	
	MI	22.11.2017	294	64	358	31877	
	Do	23.11.2017	308	93	401	32278	
48	Mo	27.11.2017	302	57	359	32637	
	MI	29.11.2017	341	70	411	33048	
	Do	30.11.2017	242	55	297	33345	Weniger Klassen
49	Mo	04.12.2017	307	69	376	33721	
	MI	06.12.2017	326	100	426	34147	
	Do	07.12.2017	288	83	371	34518	
50	Mo	11.12.2017	313	93	406	34924	
	MI	13.12.2017	297	91	388	35312	
	Do	14.12.2017	312	118	430	35742	
51	Mo	18.12.2017	315	95	410	36152	
	MI				0	36152	Ferien
<b>Werte 2017</b>							
Anzahl Essenstage			103	Durchschnitt Essen		351	
				SuS KGS gesamt (Mittelwert)		1116	
				Anteil "essender SuS"		31%	

E: 17.05.18  
O

# GEWINNERMITTLUNG FÜR 2017

**Mensa Verein KGS Tornesch e.V.**

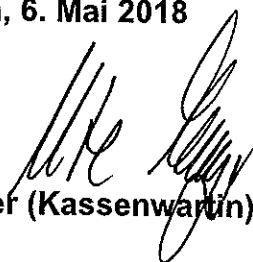
**Tornesch**

**Tornesch, 6. Mai 2018**



**Frank Galinsky (Vorsitzender)**

**Tornesch, 6. Mai 2018**



**Ute Meyer (Kassenwartin)**

# GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Mensaverrein KGS Tornesch e.V.  
Schulküche/Mensa  
Tornesch

	EUR	EUR
<b>A. BETRIEBSEINNAHMEN</b>		
1. Einnahmen	199.695,57	
2. Neutrale Erträge	45.340,89	
3. Umsatzsteuer	<u>13.993,80</u>	<u>259.030,26</u>
<b>SUMME BETRIEBSEINNAHMEN</b>		259.030,26
<b>B. BETRIEBSAUSGABEN</b>		
1. Materialausgaben		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren		128.069,37
2. Personalkosten		
a) Löhne und Gehälter	89.882,30	
b) Gesetzliche soziale Aufwendungen	<u>22.280,97</u>	112.163,27
3. Raumkosten		
a) Instandhaltung	169,38	
b) Sonstige Raumkosten	<u>2.539,45</u>	2.708,83
4. Steuern, Versicherungen und Beiträge		1.330,25
5. Werbe- und Reisekosten		337,63
6. Instandhaltung und Werkzeuge		183,60
7. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen	557,00	
b) Abschreibungen auf geringwertige Anlagegüter	<u>969,00</u>	1.526,00
8. Verschiedene Kosten		4.535,68
9. Vorsteuer		11.952,62
Übertrag		<hr/> 3.776,99-



## GEWINNERMITTLUNG nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Mensaverrein KGS Tornesch e.V.  
Schulküche/Mensa  
Tornesch

	EUR	EUR
Übertrag		3.776,99-
10. Umsatzsteuer-Zahlung		2.119,85
<b>Summe Kosten</b>		<u>264.927,10</u>
<b>SUMME BETRIEBSAUSGABEN</b>		<u>264.927,10</u>
<b>C. STEUERLICHER VERLUST nach § 4 Abs.3 EStG</b>		<u><u>5.896,84</u></u>

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2017

Mensaveroin KGS Tornesch e.V.  
Schulküche/Mensa  
Tornesch

	Buchwert 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sachanlagen</b>	1.523,00	969,00	0,00	0,00	1.526,00	0,00	966,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	1.523,00	969,00	0,00	0,00	1.526,00	0,00	966,00

## KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Mensaverein KGS Tornesch e.V.**  
**Schulküche/Mensa**  
**Tornesch**

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Einnahmen</b>		
8300	Erlöse 7% USt	199.571,20	
8400	Erlöse 19% USt	<u>124,37</u>	199.695,57
	<b>Neutrale Erträge</b>		
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	229,44	
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,06	
2701	Mitgliedsbeiträge	2.189,00	
2702	Spenden	320,06	
2703	Personalkostenzuschüsse	40.000,00	
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	<u>2.602,33</u>	45.340,89
	<b>Umsatzsteuer</b>		
1771	Umsatzsteuer 7%	13.970,17	
1776	Umsatzsteuer 19%	<u>23,63</u>	13.993,80
	<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren</b>		
3300	Wareneingang 7% Vorsteuer	116.837,44-	
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	11.678,32-	
3540	Wareneingang 10,7% Vorsteuer	649,80-	
3754	Erhaltene Boni Einkauf RHB 7% Vorst.	988,51	
3755	Erhaltene Boni Einkauf RHB 19% Vorst.	<u>107,68</u>	128.069,37-
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	1.151,93-	
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	127,18	
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	413,18-	
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	2,64-	
4120	Gehälter	48.878,38-	
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	480,00-	
4194	Pauschale Steuern Minijobber	766,37-	
4195	Löhne für Minijobs	<u>38.316,98-</u>	89.882,30-
	<b>Gesetzliche soziale Aufwendungen</b>		
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	21.500,05-	
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>780,92-</u>	22.280,97-
	<b>Instandhaltung</b>		
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume		169,38-
	<b>Sonstige Raumkosten</b>		
4250	Reinigungsmittel		2.539,45-
	<b>Übertrag</b>		<u>16.088,79</u>

## KONTENNACHWEIS zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Mensaverein KGS Tornesch e.V.  
Schulküche/Mensa  
Tornesch

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			16.088,79
	<b>Steuern, Versicherungen und Beiträge</b>		
4360	Versicherungen	1.135,25-	
4390	Sonstige Abgaben	<u>195,00-</u>	1.330,25-
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
4631	Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	44,16-	
4632	Pausch. Steuern Geschenke/Zugaben abz.	15,81-	
4653	Aufmerksamkeiten	<u>277,66-</u>	337,63-
	<b>Instandhaltung und Werkzeuge</b>		
4988	Übrige Aufwendungen		183,60-
	<b>Abschreibungen auf Anlagevermögen</b>		
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen		557,00-
	<b>Abschreibungen auf geringwertige Anlagegüter</b>		
4855	Sofortabschreibung GWG		969,00-
	<b>Verschiedene Kosten</b>		
4910	Porto	50,50-	
4930	Bürobedarf	497,15-	
4955	Buchführungskosten	253,20-	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	173,90-	
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	3.051,22-	
4982	Arbeitskleidung	<u>509,71-</u>	4.535,68-
	<b>Vorsteuer</b>		
1570	Abziehbare Vorsteuer	69,51-	
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	8.131,87-	
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>3.751,24-</u>	11.952,62-
	<b>Umsatzsteuer-Zahlung</b>		
1780	Umsatzsteuervorauszahlungen	1.949,44-	
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>170,41-</u>	2.119,85-
	<b>STEUERLICHER VERLUST nach § 4 Abs.3 EStG</b>		
	STEUERLICHER VERLUST nach § 4 Abs.3 EStG		<u>5.896,84-</u>

**KONTENNACHWEIS** zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs.3 EStG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017**Mensaverrein KGS Tornesch e.V.**  
**Schulküche/Mensa**  
**Tornesch**

## Sonstige Konten

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
400	Betriebsausstattung	966,00	
1000	Kasse	580,00	
1200	Bank	7.958,67	
1215	Sparbuch VR-Bank	31.873,45	
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	419,06	
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	5.025,95-	
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	422,59-	
1742	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	680,32	
9000	Saldenvorträge Sachkonten	<u>42.925,80-</u>	5.896,84-