

DAS SENECA CONTROLLING IM EINSATZ BEI SOZIALEN EINRICHTUNGEN

Projekt: Jugendhilfe Creglingen e.V.

Ausgangssituation

Seit 1952 bietet der **Jugendhilfe Creglingen e.V.** Kindern und Jugendlichen aus schwierigen Verhältnissen eine neue Lebensperspektive. An verschiedenen Standorten in Bayern (Landkreis Ansbach) und Baden-Württemberg (vor allem Main-Tauber-Kreis) werden hier Kinder, Jugendliche und deren Familien pädagogisch und therapeutisch betreut. Die Leistungen umfassen sowohl stationäre als auch teilstationäre Betreuungen, ambulante Hilfen, Schulsozialarbeit, offene Ganztagsbetreuung und anderes.

Frau Angela Vogt verantwortet dabei als Leiterin der Bereiche Verwaltung, Controlling und Personal ca. 50 Kostenstellen, die verschiedenste Fachbereiche in der Zentrale und an den Standorten umfassen. Als IT-Systeme sind hier, neben der Buchhaltung **SBS Rewe neo**, für Verwaltung und Leistungsabrechnung das **QM-Center DAARWIN** und **AIDA** für die Zeiterfassung im Einsatz.



Angela Vogt
Bereichsleiterin Verwaltung, Controlling, Personal
Jugendhilfe Creglingen e. V.

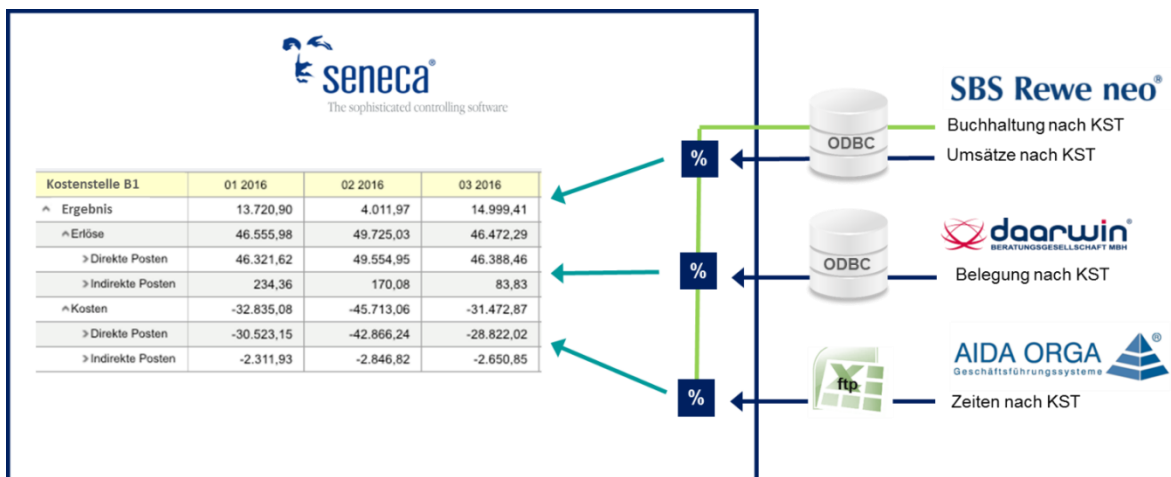
Anforderungen

Die Anforderungen der **Jugendhilfe Creglingen** beinhalteten ein weitgehend automatisiertes **Kostenrechnungssystem**. Darunter ist zu verstehen, dass die Ermittlung der Umlageschlüssel der Vorkostenstellen auf Hauptkostenstellen auf Basis von operativen Kostentreibern erfolgt. So sollen Umlageschlüssel auf Grundlage der Auslastung einzelner Einrichtungen sowie der erfassten Arbeitszeiten und der jeweils erfassten Umsätze erfolgen.

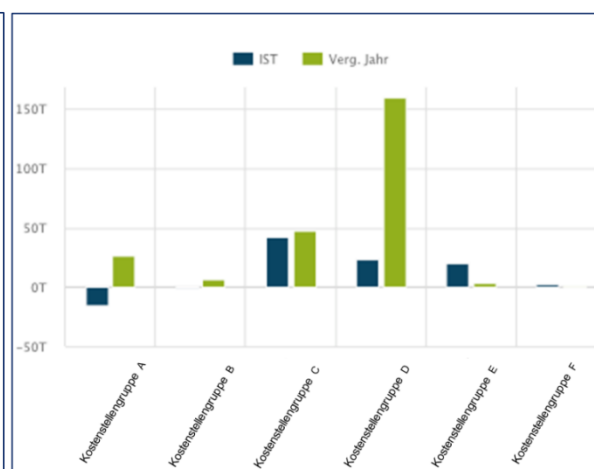
Vor der Einführung von Seneca wurden diese Schlüssel mit Hilfe von Excel-Exporten aus den jeweiligen Vorsystemen in einer separaten Kalkulation ermittelt und manuell im Kostenrechnungssystem erfasst.

Maßnahmen

Die Basis der nun implementierten Seneca Lösung stellt der **automatisierte Datenimport** aus den Vorsystemen SBS Rewe neo, Daarwin und AIDA dar. Die daraus importierten Daten der Kostentreiber sind die Grundlage für die **automatische Berechnung der Verteilschlüssel**. Über die definierte Zuordnung dieser Schlüssel zu den jeweiligen Kostengruppen der Vorkostenstellen werden diese nun sofort auf die Hauptkostenstellen verteilt. Damit wird die Kostenverrechnung in einer automatisierten Prozesskette mit dem Import durchgeführt. Ein separates Buchen ist in der Kostenrechnung nun nicht mehr nötig. Ein Abgleich der Kosten bzgl. 100%iger Entlastung der Vorkostenstellen ist dabei selbstverständlich.



KST-Monatsreport		Januar			
Kostenstelle	2016	Vorjahr	Abw.	Abw. in %	
Kostenstellengruppe B	76.856,83	23.789,53	↑ 53.067,30	223,07	
Kostenstelle B1	2010	13.392,93	4.507,23	↑ 8.885,70	197,14
Kostenstelle B2	2020	11.137,15	6.651,13	↑ 4.486,02	67,45
Kostenstelle B3	2030	9.600,64	496,22	↑ 9.104,43	1.834,76
Kostenstelle B4	2040	10.610,00	10.852,54	↓ -241,94	-2,23
Kostenstelle B5	2060	401,98	2.815,62	↓ -2.413,64	-85,72
Kostenstelle B6	2070	0,00	0,00	→ 0,00	0,00
Kostenstelle B7	2080	35.246,29	-509,68	↑ 35.755,96	-7.015,43
Kostenstelle B8	2090	-3.457,07	-509,68	↓ -2.947,39	578,29
Kostenstelle B9	2085	0,00	-509,68	↑ 509,68	-100,00
Kostenstelle B10	2050	-75,69	-4,17	↓ -71,52	1.714,14



Struktureller Aufbau der Seneca Kostenrechnung beim Jugendhilfe Creglingen e.V.

Fazit

Frau Vogt: „Die **Seneca-Kostenrechnung** ist für uns ein wichtiges Tool, um die Wirtschaftlichkeit einzelner Fachbereiche in der Einrichtung zeitnah im Auge zu behalten. In der Vergangenheit nahm die Durchführung der Kostenrechnung jeweils mehrere Tage in Anspruch, was dazu führte, dass sie nicht regelmäßig erfolgen konnte. Seneca ermöglicht es mir, diesen Prozess deutlich zu verkürzen. Somit habe ich eine enorme Zeitersparnis und behalte die Situation an den Standorten laufend im Blick. Begeistert bin ich insbesondere von der Transparenz, mit der ich die verrechneten Positionen selbst bis auf Sachkontenebene nachvollziehen kann“

Mehr Infos zum

Jugendhilfe Creglingen e.V.:

www.jugendhilfe-creglingen.de/



Mehr Infos zur

Seneca Business Software GmbH:

www.seneca-control.com

