

# TECHNOLOGIE- UND SCHULUNGS- ZENTRUM MÜNCHEN (TSZ-MÜNCHEN)

im Haus mechanischer Metallhandwerke (HAMEC).  
Eine Einrichtung der Innung mechanischer Metallhandwerke Mü./Obb. und  
der Innung für Kälte- und Klimatechnik Mü./Obb.

TSZ-München | Bruckmannring 40 | 85764 Oberschleißheim



Bruckmannring 40  
85764 Oberschleißheim

Telefon: 089 35 09 83-0  
Telefax: 089 35 50 50

hamec@hamec.de  
www.hamec.de

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

Sehr geehrte Mitglieder,

anbei erhalten Sie den Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023 und die Haushaltsplanung für das Jahr 2025. Dieser Abschluss gibt Ihnen einen umfassenden Überblick über die finanzielle Lage und die erzielten Ergebnisse.

Wir haben alle relevanten Informationen sorgfältig zusammengestellt und sind bestrebt, Ihnen ein transparentes Bild unserer finanziellen Situation zu vermitteln. Bei Fragen oder Unklarheiten stehen wir Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Wir danken Ihnen für Ihr Vertrauen, Ihre Mitgliedschaft und die angenehme Zusammenarbeit im vergangenen Jahr. Wir freuen uns auf eine weiterhin erfolgreiche Partnerschaft.

Mit freundlichen Grüßen,

Thomas Karr

Geschäftsführer

Sven Hermann

Finanzen & Controlling

## Anlagen

1. Jahresrechnungen 2023
2. Finanzkonten 2023
3. Vermögensrechnung 2023
4. Rechnungsprüfungsbericht 2023
5. Haushaltsplanung 2025



## Jahresabschluss 2023

Technologie- und Schlungszentrum

Konten	Bezeichnung	Planwert	Istwert	Abweichung
8400	Umsatzerlöse	986.000,00 €	1.150.184,34 €	164.184,34 €
8410	Staatliche Fachoberschule	218.000,00 €	211.720,50 €	-6.279,50 €
Summen	Kurse u. Prüfungen	1.204.000,00 €	1.361.904,84 €	157.904,84 €
81	Verbandsverwaltung	68.562,00 €	54.915,28 €	-13.646,72 €
85	HWK / Bund / Land	719.000,00 €	640.012,00 €	-78.988,00 €
Summen	Zuschüsse	787.562,00 €	694.927,28 €	-92.634,72 €
82	Mieteinnahmen	12.720,00 €	11.700,00 €	-1.020,00 €
Summen	Vermietung	12.720,00 €	11.700,00 €	-1.020,00 €
8530	Gewerbeförderung	30.000,00 €	40.033,64 €	10.033,64 €
8600	Übernachtungen	64.000,00 €	138.249,88 €	74.249,88 €
8900	Sonstige	1.718,00 €	20.792,07 €	19.074,07 €
Summen	Sonstige Einnahmen	95.718,00 €	199.075,59 €	103.357,59 €
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>2.100.000,00 €</b>	<b>2.267.607,71 €</b>	<b>167.607,71 €</b>
Konten	Bezeichnung	Planwert	Istwert	Abweichung
4100	Beiträge	-1.576,00 €	- €	-1.576,00 €
4120	Fremdleistungen	-40.000,00 €	- 18.702,08 €	-21.297,92 €
4200	Miete	-250.000,00 €	- 283.341,26 €	33.341,26 €
4210	Heizung	-60.000,00 €	- 38.122,43 €	-21.877,57 €
4220	Strom	-50.000,00 €	- 26.788,45 €	-23.211,55 €
4230	Reparaturen	-10.000,00 €	- 21.100,86 €	11.100,86 €
4240	Wartung / Instandsetzung	-10.000,00 €	- 15.638,88 €	5.638,88 €
4250	Reinigung	-37.000,00 €	- 46.368,66 €	9.368,66 €
4300	Rechtsberatung	-10.000,00 €	- 6.033,17 €	-3.966,83 €
4310	Ehrenamt	-5.000,00 €	- €	-5.000,00 €
4340	Kopierer / Scanner	-16.000,00 €	- 13.498,74 €	-2.501,26 €
4350	IT / Software	-50.000,00 €	- 69.336,27 €	19.336,27 €
4360	Bezugskosten	-18.000,00 €	- 8.888,05 €	-9.111,95 €
4370	Kosten des Geldverkehrs	-2.700,00 €	- 2.633,17 €	-66,83 €
4380	Öffentlichkeitsarbeit	-18.000,00 €	- 28.138,36 €	10.138,36 €
4390	Versicherungen	-5.600,00 €	- 15.361,56 €	9.761,56 €
4700	Dienstwagen	-10.000,00 €	- 11.523,00 €	1.523,00 €
4800	Übernachtungen	-84.000,00 €	- 161.481,50 €	77.481,50 €
49	Sonstige	-12.424,00 €	- 15.830,70 €	3.406,70 €
Summen	Verwaltung TSZ Allgemein	-690.300,00 €	- 782.787,14 €	92.487,14 €
4320	Fahrtkosten Extern	-15.000,00 €	- 9.840,05 €	-5.159,95 €
4600	Gehälter	-980.000,00 €	- 946.653,35 €	-33.346,65 €
4605	Geringfügig Besch.	-23.000,00 €	- 18.933,46 €	-4.066,54 €
4610	Essenzuschuss MA	-3.700,00 €	- 3.053,00 €	-647,00 €
4620	Reisekosten Intern	-3.000,00 €	- 3.674,30 €	674,30 €
4630	Honorare Dozenten	-200.000,00 €	- 204.780,58 €	4.780,58 €
Summen	Personal	-1.224.700,00 €	- 1.186.934,74 €	-37.765,26 €
4330	Büromaterial	-10.000,00 €	- 14.207,35 €	4.207,35 €
4500	Material	-135.000,00 €	- 132.794,35 €	-2.205,65 €
4510	Ersatz bis 150 €	-10.000,00 €	- 3.388,73 €	-6.611,27 €
4520	Ersatz über 150 €	-15.000,00 €	- 56.770,99 €	41.770,99 €
Summen	Material	-170.000,00 €	- 207.161,42 €	37.161,42 €
4400	Gewerbeförderung	-15.000,00 €	- 82.028,99 €	67.028,99 €
Summen	Sonstige Ausgaben	-15.000,00 €	- 82.028,99 €	67.028,99 €
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>-2.100.000,00 €</b>	<b>-2.258.912,29 €</b>	<b>158.912,29 €</b>
<b>Ergebnis</b>			<b>8.695,42 €</b>	

Abweichungen im Einnahmebereich	Bemerkungen / Begründungen
Übernachtungen / 8600 (Mehreinnahmen 74.249,88 €)	Umstellung auf ein Hotel mit höheren Preisen.
Verbandsverwaltung / 81 (Mindereinnahmen 13.646,72 €)	Die Mechaniker-Innung hat ab dem Jahr 2023 eine eigene Buchhaltung. Somit ändert sich auch der Betrag für die Zuschüsse zur Verbandsverwaltung.
Zuschüsse ESF- Mittel / 85 (Mindereinnahmen 78.988,00 €)	Die ESF- Mittel werden voraussichtlich im Herbst 2024 zur Verfügung gestellt.
Sonstige Einnahmen / 8530 – 8900 (Mehreinnahmen 20.290 €)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Metallverwertung München für Kupferabfälle</li> <li>• Kontotrennung der Mechanikerinnung von der TSZ</li> <li>• Verkauf gebrauchter Maschinen.</li> </ul>

Abweichungen im Ausgabebereich	Bemerkungen / Begründungen
Fremdleistungen / 4120 (Minderausgaben 21.297,92 €)	Eigenleistungen von eigenen Mitarbeitern, Digitalisierung
Miete / 4200 (Mehrausgaben 33.341,26 €)	Anmietung neuer Räumlichkeiten für den FOS Bereich.
Reparaturen / 4230 (Mehrausgaben 11.100,86 €)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Modernisierung vom Haus auf LED Beleuchtung</li> <li>• Ausbau der Zweiradwerkstatt</li> </ul>
IT / Software/ 4350 (Mehrausgaben 19.336,27 €)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aktualisierung und Modernisierung nach den aktuellen Standards</li> </ul>
Übernachtungen / 4800 (Mehrausgaben 77.481,50 €)	Umstellung auf ein Hotel mit höheren Preisen. Siehe auch Mehreinnahmen.
Ersatzbeschaffungen / 4520) (Mehrausgaben 41.770,99 €)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Investition für Schutzeinrichtungen für Maschinen im FOS Bereich</li> <li>• Ausstattungen im Rahmen der Neueinrichtung der Kältewerkstatt</li> <li>• Installation Lüftungs- und Klimaanlage in neuer Kältewerkstatt</li> </ul>
Gewerbeförderung / 4400 (Mehrausgaben 67.028,99 €)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausbau Kältewerkstatt Elektroarbeiten</li> <li>• Ausbau Kältewerkstatt Fußböden</li> <li>• Arbeitsplatzausstattung Erweiterung Bereich Zweirad</li> </ul>

**Finanzkonten per 31.12.2023**

---

---

1. Münchner Bank	267.463,34 €
2. Kasse	1.081,44 €
<hr/>	
<b>Gesamt:</b>	<b>268.544.78 €</b>

---

---

## Vermögensrechnung 2023

### Vermögen

1.) Finanzkonten	267.463,34 €
2.) Kassenbestand	1.081,44 €
3.) Forderungen	0,00 €
4.) Inventar	517.126,88 €
5.) Bestand Material	5.732,91 €

---

<b>Summe</b>	<b>791.404,57 €</b>
--------------	---------------------

### Verbindlichkeiten

1) Darlehen vom LV/ KI für Digitalisierung	11.368,68 €
2) Darlehen von der Kälte-Innung	5.999,78 €

---

<b>Summe</b>	<b>17.368,46 €</b>
--------------	--------------------

---

<b><u>Vermögensstand 31.12.2023:</u></b>	<b><u>774.036,11 €</u></b>
--	----------------------------

# Kassenprüfungsbericht für das Jahr 2023

## Technologie- und Schulungszentrum

---

Am 07.10.2024 hat die Kassenprüfung

für den Zeitraum: 01.01.2023 bis 31.12.2023 stattgefunden.

An der Kassenprüfung haben als Kassenprüfer teilgenommen (Name, Anschrift):

- 1.) **Altmann, Bernhard – Schrenckstr. 23, 85635 Höhenkirchen**
- 2.) **Bründl, Maximilian – Forstenrieder Allee 261b, 81467 München**

- Die Kassenprüfung hat keine Beanstandung ergeben. Die Konten wurden für den Zeitraum ordnungsgemäß und ordentlich geführt.
- Die Belege lagen vollständig vor und wurden stichprobenmäßig geprüft
- Die Belege sind eindeutig gekennzeichnet. Sie wurden dem Kontenplan sachlich zugeordnet.
- Die Kassenprüfer schlagen zur Mitgliederversammlung die Entlastung der Vorstandschaft und Geschäftsführung vor.

Besondere Bemerkungen zur erfolgten Kassenprüfung:

- keine
- folgende Bemerkung:

---

---

---

---

---

---

---

---

Oberschleißheim, GEBUCHT AM 07. OKT. 2024

  
Unterschrift Rechnungsprüfer 1

  
Unterschrift Rechnungsprüfer 2

Jahr 01.01.2025 - 31.12.2025

Planposten	Plan	Ist	Ist Anteil	Plan-/Ist-Differenz	Plan	Ist-Anteil	Plan-/Ist-Differenz
8400 Umsatzerlöse	1.133.400	0,00	0,00	1.133.400,00	1.133.400	0,00	1.133.400,00
8410 Staatliche Fachoberschule	210.000	0,00	0,00	210.000,00	210.000	0,00	210.000,00
<b>Summen</b> Kurse u. Prüfungen	1.343.400	0,00	0,00	1.343.400,00	1.343.400	0,00	1.343.400,00
81 Verbandsverwaltung	41.520	0,00	0,00	41.520,00	41.520	0,00	41.520,00
85 HWK / Bund / Land	700.000	0,00	0,00	700.000,00	700.000	0,00	700.000,00
<b>Summen</b> Zuschüsse	741.520	0,00	0,00	741.520,00	741.520	0,00	741.520,00
82 Mieteinnahmen	11.700	0,00	0,00	11.700,00	11.700	0,00	11.700,00
<b>Summen</b> Vermietung	11.700	0,00	0,00	11.700,00	11.700	0,00	11.700,00
8530 Gewerbeförderung	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000	0,00	35.000,00
8600 Übernachtungen	110.000	0,00	0,00	110.000,00	110.000	0,00	110.000,00
8900 Sonstige	12.000	0,00	0,00	12.000,00	12.000	0,00	12.000,00
<b>Summen</b> Sonstige Einnahmen	157.000	0,00	0,00	157.000,00	157.000	0,00	157.000,00
4120 Fremdleistungen	-16.000	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000	0,00	-16.000,00
4200 Miete	-310.000	0,00	0,00	-310.000,00	-310.000	0,00	-310.000,00
4210 Heizung	-23.000	0,00	0,00	-23.000,00	-23.000	0,00	-23.000,00
4220 Strom	-26.000	0,00	0,00	-26.000,00	-26.000	0,00	-26.000,00
4230 Reparaturen	-20.000	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000	0,00	-20.000,00
4240 Wartung / Instandsetzung	-12.000	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000	0,00	-12.000,00
4250 Reinigung	-50.000	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00
4300 Rechtsberatung	-10.000	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000	0,00	-10.000,00
4340 Kopierer / Scanner	-19.400	0,00	0,00	-19.400,00	-19.400	0,00	-19.400,00
4350 IT / Software	-62.000	0,00	0,00	-62.000,00	-62.000	0,00	-62.000,00
4360 Bezugskosten	-12.000	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000	0,00	-12.000,00
4370 Kosten des Geldverkehrs	-2.700	0,00	0,00	-2.700,00	-2.700	0,00	-2.700,00
4380 Öffentlichkeitsarbeit	-34.000	0,00	0,00	-34.000,00	-34.000	0,00	-34.000,00
4390 Versicherungen	-15.000	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000	0,00	-15.000,00
4700 Dienstwagen	-12.400	0,00	0,00	-12.400,00	-12.400	0,00	-12.400,00
4800 Übernachtungen	-145.000	0,00	0,00	-145.000,00	-145.000	0,00	-145.000,00
49 Sonstige	-15.000	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000	0,00	-15.000,00
<b>Summen</b> Verwaltung TSZ Allgemein	-784.500	0,00	-0,00	-784.500,00	-784.500	-0,00	-784.500,00
4320 Fahrtkosten Extern	-12.500	0,00	0,00	-12.500,00	-12.500	0,00	-12.500,00
4600 Gehälter	-991.620	0,00	0,00	-991.620,00	-991.620	0,00	-991.620,00
4605 Geringfügig Besch.	-15.000	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000	0,00	-15.000,00
4610 Essenzuschuss MA	-3.500	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500	0,00	-3.500,00
4620 Reisekosten Intern	-3.000	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000	0,00	-3.000,00
4630 Honorare Dozenten	-190.000	0,00	0,00	-190.000,00	-190.000	0,00	-190.000,00
<b>Summen</b> Personal	-1.215.620	0,00	-0,00	-1.215.620,00	-1.215.620	-0,00	-1.215.620,00
4330 Büromaterial	-12.500	0,00	0,00	-12.500,00	-12.500	0,00	-12.500,00
4500 Material	-135.000	0,00	0,00	-135.000,00	-135.000	0,00	-135.000,00



Jahr 01.01.2025 - 31.12.2025

Planposten	Plan	Ist	Ist Anteil	Plan-/Ist-Differenz	Plan	Ist-Anteil	Plan-/Ist-Differenz
4510 Ersatz bis 150 €	-8.000	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000	0,00	-8.000,00
4520 Ersatz über 150 €	-28.000	0,00	0,00	-28.000,00	-28.000	0,00	-28.000,00
<b>Summen</b> Material	-183.500	0,00	-0,00	-183.500,00	-183.500	-0,00	-183.500,00
4400 Gewerbeförderung	-70.000	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000	0,00	-70.000,00
<b>Summen</b> Sonstige Ausgaben	-70.000	0,00	-0,00	-70.000,00	-70.000	-0,00	-70.000,00
<b>Gesamtsummen</b>	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00