

Finanzplanung - Plankalkulation für die Kindertagesstätte Metjendorf

Kalkulation 2020		Basis gemäß Betriebsvertrag	Refinanzierung Wiefelstede	Refinanzierung Kindergarten	Refinanzierung Krippe	
Erträge						
	Finanzhilfeszuschuss	in voller Höhe	224.530	99.691	124.839	
	Elternbeiträge	in voller Höhe	73.788	0	73.788	
	sonstige Einnahmen		0	0	0	
Summe Erträge			298.318	99.691	198.627	
Aufwendungen Personalkosten						
a)	päd. Fachkosten	Löhne und Gehälter	100%	424.192	193.449	230.743
		Vertretungskosten	100%	31.772	3.973	19.800
		FSJ / BFD	100%	3.960	2.376	1.584
b)	Wirtschaftspersonal (\$4)	Hausmeisterkraft	JaWoSt TVöD 1.125,66€	9.005	5.403	3.602
		Reinigungskraft	JaWoSt TVöD 992,56€	53.237	31.942	21.295
		Hauswirtschaftskraft	JaWoSt 992,56€	14.888	8.933	5.955
c)	sonst. Personalkosten	Betreuung Personal	in voller Höhe	3.060	1.836	1.224
		Dienst- und Schutzkleidung	in voller Höhe	0	0	0
		Fortbildung	in angemessener Höhe	2.960	1.776	1.184
		Supervision	900€/Er und 900€/Leitung	1.800	1.080	720
		Berufsgenossenschaft	in voller Höhe	1.872	1.123	749
		Betriebsrat / Gesamtbetriebsrat	lt. Betriebsverf.gesetz	1.688	1.013	675
Summe Personalaufwand			548.435	252.904	287.531	
Aufwendungen Sachkosten						
d)	Betriebskosten	Reinigungsbedarf	in voller Höhe	2.455	1.473	982
		Sonderreinigung (Glasreinigung)	2x jährlich	150	90	60
e)	Ausstattung (\$5 Abs. 4)	Inventar				
		Spiel- und Beschäftigungsmaterial				
		Sonstiges Verbrauchsmaterial (medizinische Bedarf)				
		Wirtschaftsbedarf				
		Abschreibungen				
f)	Instandhaltung	Reparatur-/Instandhaltungskosten	70,00€/Jahr/Kind	5.600	3.360	2.240
g)	Verbrauchsmittel (\$5 Abs. 5)	Verpflegungspauschale mit 28,00€/Kind	28,00€/Jahr/Kind	2.240	1.344	896
e)	sonstige Kosten (\$5 Abs. 6)	Versicherungen	in notwendiger Höhe	1.626	976	651
		Fachberatung	712,00€/Gruppe	2.848	1.709	1.139
		Mitgliedsbeiträge/Gebühren	in voller Höhe	250	150	100
		Fachbücher, -zeitschriften	in angemessener Höhe	500	300	200
		sonst. Aufwendung für päd. Arbeit (kulturelle Betreuung)		4.000	2.400	1.600
		Schädlingsbekämpfung	in voller Höhe	100	60	40
		Wartung	in voller Höhe	100	60	40
		Wäsche	240,00€/Jahr	240	144	96
		Spielplatzkontrolle, Spielsand	in voller Höhe	214	128	86
		Schmutzfangmatten		0	0	0
		Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebäude - Gartenpflege		0	0	0
f)	Verwaltungskosten (\$5 Abs. 1)	Bürobedarf	in voller Höhe	1.000	600	400
		Telefon	in voller Höhe	1.076	646	430
		Porto	in voller Höhe	200	120	80
		Personalbeschaffungskosten	in voller Höhe	0	0	0
		Reisekosten	in voller Höhe	500	300	200
		sonst. Verwaltungskosten	in voller Höhe	760	456	304
		Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	in voller Höhe	703	422	281
		Qualitätsmanagement	in voller Höhe	2.545	1.527	1.018
		Overhead (Verwaltungskostenumlage)	5% der Gesamtausgaben	28.777	17.266	11.511
Summe Betriebsaufwand			55.884	33.530	22.353	
Summe Gesamtaufwand			604.319	286.435	309.885	
Ergebnis (Bedarf Betriebskostenzuschuss)			-306.001	-186.743	-111.258	