

Business Case
für 5-Tage-Woche / für eine Einrichtung / für eine Gruppe
mit 2 Betreuungskräften je 39h/Woche
12 Kinder vs. 24 Kinder

Annahmen						
Kennzahl	Wert		Einheit		Annahme	Annahme
Betreute Kinder	12		pro Woche		12	24
Umsatz / Kind	106,50 €		pro Woche		1.278,00 €	2.556,00 €
Öffnungstage	5		pro Woche		5	5

Umsatzplanung (in EUR)						
Dienstleistung	Tage /Woche		Preis/Tag (netto)	Umsatz/Woche/ Kind (netto)	Umsatz / Woche (netto)	Umsatz / Woche (netto)
Betreuungsentgelt	5		18,00 €	90,00 €	1.080,00 €	2.160,00 €
Verpflegungsentgelt	5		3,30 €	16,50 €	198,00 €	396,00 €
				Summe	1.278,00 €	2.556,00 €

Laufende Betriebskosten (in EUR)						
Personalaufwand	Entgeltgruppe SuE 8a ¹ (vgl. EG 8)		Entgeltgruppe SuE 4 ¹ (vgl. EG 7)		Gesamt / Woche	Gesamt / Woche
Stunden / Woche	39		39			
Ist-Kosten / Stunde	40,05 €		37,12 €			
+ 15% (VwGKzuschlag)	6,01 €		5,57 €			
Kosten / Woche	1.796,24 €		1.664,83 €			
				Summe	3.461,07 €	3.461,07 €

Overhead	Minuten / Kind ²	Minuten / Gruppe ² (pauschal)	Personal-vollkosten EG8 / A11 pro Stunde ¹	Personal-vollkosten EG8 / A11 pro Minute	Gesamt	Gesamt
Verwaltungsfachkraft	25	-	54,52 €	0,91 €	272,60 €	545,20 €
Organisationsleitung	-	240	69,05 €	1,15 €	276,20 €	276,20 €
Verwaltungsfachkraft Bedarfsermittlung ³		pauschal			136,30 €	136,30 €
Organisationsleitung Konzepterstellung ³		pauschal			172,63 €	172,63 €
					Summe	857,73 €
						1.130,33 €

Sachaufwand	Anzahl		Einzelpreis (netto)	Fläche qm bzw. Stunden/Wo.	Gesamt	Gesamt
Betriebskosten ⁴	EUR / qm		0,15 €	200 ⁶	30,00 €	30,00 €
Reinigung ⁵	EUR / Stunde		18,00 €	10	180,00 €	180,00 €
Versicherung	pauschal		40,00 €		40,00 €	40,00 €
Verpflegung-AW	EUR / Kind / Tag		3,30 €		198,00 €	396,00 €
Betreuung-AW	EUR / Kind / Wo.		15,00 €		180,00 €	360,00 €
VKE ⁷	EUR / Kind / Wo.		12,22 €		146,64 €	293,28 €
					Summe	774,64 €
						1.299,28 €

Summe geschätzter wöchentlicher Fehlbetrag					- 3.815,44 €	- 3.334,68 €
				Differenz		- 480,76 €

¹ Personalvollkosten je Stunde angelehnt an Dokument der Kämmerei ("Dienstleistungen Beteiligungen, Preisfindung / Festlegung der Stundensätze" Stand: 03/17)

² Erfahrungswerte Mittagsbetreuung

³ Pauschale je Gruppe / je Woche ausgehend von 8 Betreuungsgruppen mit je 8 Betreuungswochen an insgesamt 8 Grundschulen für geschätzten Arbeitsaufwand von insgesamt je 4 Wochen für alle Gruppen

⁴ Strom, Wasser, Energie gemäß dem Energiebericht 2017 vom Amt für Gebäudemanagement

⁵ Gemäß Aussage Amt für Gebäudemanagement: 2 Std. tgl., 5x pro Woche Reinigung der Räume

⁶ Durchschnittliche m² HNF/NNF für Mittagsbetreuungen in Ingolstadt (abhängig von Gruppenstärke)

⁷ VKE (Personalamt, IT-Amt, AfG, Kämmerei, Kasse, Hochbauamt, Amt für Info u. DV)

(Datenbasis: VKE Matrix 2016, Stand 24.03.2017 / Kalkulation auf Basis von Mittagsbetreuung und geb. GTS)