

Berechnung der Personalstundenquoten

16.12.2024

Haus:		Muster							
Wirtschaftsjahr:		2022	ÜN:	12.000	Re. VPT	9.800	VP-Quote:	82%	
Name	Tätigkeit	Wochen-std.	Beschäftigungsmonate	Ist Jahresarbeitszeit	Hausltnng Rezeption Verwalt.	Küche	Reinigung	Haus-technik	Programm Inhalte
	Hausleitung	40	12	1.680	1,00				
	Hausleitung	40	12	1.680	1,00				
	Rezeption	30	7	735	1,00				
	Rezeption	15	2	105	1,00				
	Hausmeister	30	7	735				1,00	
	Hausmeister	15	2	105				1,00	
	KL	40	12	1.680		1,00			
	HW Hilfe	30	7	735		0,50	0,50		
	HW Hilfe	20	7	490		0,50	0,50		
	HW Hilfe	24	12	1.008		0,50	0,50		
	GfB	10	12	420	1,00				
				0					
	Sonst. Fremdleistungen								
	Sonst. Fremdleistungen								
	Sonst. Fremdleistungen								
Freiwilligendienste									
NN	BFD	40	12	1.280	0,25	0,25	0,25	0,25	
	FSJ	40	6	640					1,00
Auszubildende									
Anteile Azubi									
NN 1. Lehrjahr	30%	40	8	336		1,00			
NN 2. Lehrjahr	40%	40	4	224		1,00			
				0					
Gesamtstunden				11.853	4.940	3.677	1.437	1.160	640
Summe TeilbereicheWirtschaftsbetrieb = PSQ					11.213				
Summe Gesamtbetrieb					11.853				

Personalstundenquote	SV	Jugend	Erwachsen	
PSQ Gesamt	0,25 – 0,35	0,55 - 1,00	0,8 - 1,35	1,00
PSQ Hausleit. /Verwaltung	0,00 – 0,10	0,15 - 0,25	0,20 - 0,35	0,41
PSQ Küche		0,20 - 0,35	0,30 - 0,50	0,38
PSQ Reinigung	0,13 – 0,18	0,15 - 0,25	0,20 - 0,30	0,12
PSQ Hausmeister	0,00 – 0,10	0,05 - 0,15	0,10 - 0,20	0,10

Personalkosten	225.000 €
Personalstunden	11.853
Stundenkostensatz	18,98 €

Berechnung der Personalstundenquoten

16.12.2024

Mahlzeitenart	Menge	Anteil VP	rechn. VP
Frühstück	12.000	0,3	3.600
Lunchpaket		0,3	0
erweiterter Stehkafee Kaffee/Tee mit kleinem Imbiss		0,1	0
Stehkafee		0,05	0
Mittagessen	8.000	0,4	3.200
Kaffee u. Kuchen		0,2	0
Abendessen	10.000	0,3	3.000
Mitarbeitermittagessen		0,4	0
Grillen			0
Sonstiges			0
Sonderverpflegung			0
Einnahmen nur die Sonderverpflegung:		- €	
Verpflegungspreis am Tag für 3 Mahlzeiten:		- €	
Gesamt rechn. Verpflegungstage			9.800

Kostenvergleich

16.12.2024

Vergleichswerte aus 2023	Jugendhaus einfacher Standard	pro ÜN	Jugendbildung- stätte	pro ÜN	allegemeine Erklärung
re. VPT	15.000	100%	21.600	120%	
re. ÜN	15.000		18.000		
	Bruttorechnung		Bruttorechnung		

Pos. Einnahmen

1a	Übernachtungseinnahmen	270.000 €	18,00 €	495.000 €	27,50 €	
1b	Verpflegungseinnahmen	195.000 €	13,00 €	486.000 €	27,00 €	
1	Beherbergungseinnahmen (U&V)	465.000 €	31,00 €	981.000 €	54,50 €	
2	Kantineneinnahmen	24.000 €	1,60 €	59.400 €	3,30 €	Wareneinsatz + 70 %
3	Wäscheeinnahmen	- €	- €	- €	- €	
4	Programmeinnahmen	45.000 €	3,00 €	54.000 €	3,00 €	Provisionen, eigene Pauschalprog.
	ZWS operative Einnahmen	534.000 €	35,60 €	1.094.400 €	60,80 €	
5	Sonstige Erlöse	18.000 €	1,20 €	54.000 €	3,00 €	Ausleihe, Raummieten, Schadensausgl., Spenden, Telefonerst.
6	Betriebsmittelzuschüsse	- €	- €	- €	- €	Zuschüsse zur Führung des laufenden Betriebs
	Gesamteinnahmen	552.000 €	36,80 €	1.148.400 €	63,80 €	

Betriebsausgaben

Feste Kosten

7	Versicherung	8.250 €	0,55 €	9.900 €	0,55 €	Gebäude, Inventar/Einbruch/Vandalismus, Betriebshaftpflicht
8	Verwaltungskosten	9.000 €	0,60 €	18.000 €	1,00 €	Telefon, Porto, Bürobedarf, Fremdleistungen, Bankgebühren
9	Werbekosten	9.000 €	0,60 €	10.000 €	0,56 €	Prospekte, Werbebriefe, Anzeigen
10	KFZ Kosten	3.000 €	0,20 €	6.000 €	0,33 €	Inkl. Reisekosten, Fahrtkostenerstattung
	ZWS feste Kosten	29.250 €	1,95 €	43.900 €	2,44 €	

Bedingt

belegungsabhängige Kosten

11a	Betriebskosten, Strom	18.000 €	1,20 €	32.400 €	1,80 €	
11b	Betriebskosten, Heizung	18.000 €	1,20 €	43.200 €	2,40 €	Heizöl, Gas, Fernwärme
11c	Betriebskosten, Wasser	8.250 €	0,55 €	9.900 €	0,55 €	Wasser und Abwasser
11d	Betriebskosten, Müll	5.250 €	0,35 €	6.300 €	0,35 €	Müll, Fettabscheider
12	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	6.750 €	0,45 €	9.000 €	0,50 €	Reinigungsmittel, Papierhandtücher, Toilettenpapier
13	Personalkosten	225.000 €	15,00 €	540.000 €	30,00 €	Auch PK für Fremdleistungen z.B. Reinigung Haus
	ZWS bed. belabh. Kosten	281.250 €	18,75 €	640.800 €	35,60 €	

Kostenvergleich

16.12.2024

Vergleichswerte aus 2023	Jugendhaus einfacher Standard	pro ÜN	Jugendbildungsstätte	pro ÜN	allegemeine Erklärung
re. VPT	15.000	100%	21.600	120%	
re. ÜN	15.000		18.000		
	Bruttorechnung		Bruttorechnung		

Belegungsabhängige Kosten

14	Verpflegungskosten	69.000 €	4,60 €	155.520 €	7,20 €	Wareneinsatz pro re VPT
15	Kantinenwaren	12.000 €	0,80 €	27.000 €	1,50 €	Süßigkeiten, Getränke, Postkarten, Internet
16	Wäschereinigung	12.000 €	0,80 €	27.000 €	1,50 €	
17	Kleinmaterial, Ersatz	5.250 €	0,35 €	12.600 €	0,70 €	Glühbirnen, Kleinwerkzeuge, Farbe, Schrauben, Betriebsstoffe
18	Instandhaltung, Wartung	30.000 €	2,00 €	36.000 €	2,00 €	Reparaturen, Wartungen, Wartungsverträge
19	Programmkosten	31.500 €	2,10 €	- €	- €	Honorare, Material, gekaufte Programme
20	Sonstige Kosten	6.000 €	0,40 €	14.400 €	0,80 €	GEZ, GEMA, Blumendekoration, Wachhund, Zeitungen
21	n.a. VSt.			- €	- €	
	ZWS belegungsabh. Kosten	165.750 €	11,05 €	272.520 €	15,14 €	
	Betriebsausgaben	476.250 €	31,75 €	957.220 €	53,18 €	
	Gesamteinnahmen	552.000 €	36,80 €	1.148.400 €	63,80 €	
	./. Betriebsausgaben	476.250 €	31,75 €	957.220 €	53,18 €	
	Deckungsbeitrag 1	75.750 €	5,05 €	191.180 €	10,62 €	

ohne Anlagenbedingte Kosten
Mieten, Pachten Instandsetzung,
Abschreibungen.