

Kalkulation VHS (Jahreswerte)

Posten	Erklärung	Alt	Neu	
		Betrag		Betrag
Zuschuss Stadt Lörrach		53.000,00 €		53.000,00 €
Werkstattkosten in Kursgebühr enth.	10 bis 20% der Kurskosten	5.000,00 €		6.000,00 €
Umsatzerlöse		58.000,00 €		59.000,00 €
Personalkosten				
GF	5%	4.250,00 €	5%	4.250,00 €
Fachbereichsleitung	25%	14.000,00 €	50%	28.000,00 €
Sachbearbeiterin (Kundenbetreuung)	37,50%	17.819,00 €	75%	35.962,00 €
Allgemeine Verwaltung (Buchhaltung)	5%	2.900,00 €	5%	2.900,00 €
Hausmeister	5%	2.511,00 €	5%	2.511,00 €
Vor- und Nachbereitung Werkstatt		7.500,00 €		7.500,00 €
Berufsgenossenschaft	pauschal	275,00 €		275,00 €
Sonstige Personalnebenkosten	Werbung Dozenten / Betreuung	1.000,00 €		1.000,00 €
Fortbildung		750,00 €		850,00 €
Summe Personalkosten (VK)		51.005,00 €	140%	83.248,00 €
Sachkosten				
Sachmittel VHS		500,00 €		500,00 €
Betriebsmittel VHS	Zubehör/Gase/Luft	1.000,00 €		1.000,00 €
Broschüren VHS*		6.000,00 €		- €
Deko, Ausstattung		250,00 €		250,00 €
Wirtschaftsbedarf	Bohrer..	350,00 €		350,00 €
Summe Sachkosten		8.100,00 €		2.100,00 €
Raumkosten				
Instandhaltungen	Maschinen, Räume, ...	500,00 €		500,00 €
Wartung Geräte/Maschinen	E-Wartung, Maschinen	750,00 €		750,00 €
Reinigung	Räume/Anlagen	2.500,00 €		2.500,00 €
Energie/Abfall (Wasser/Strom/Gas/..)	pauschale	1.500,00 €		2.000,00 €
kalkulierte Raumkosten Maschinenberei	Metall/Holz/Ton	Bisher nicht ber.		11.587,20 €

<i>kalkulierte Raumkosten Veranstaltungen</i>	können anderwertig genutzt werden	Bisher nicht ber.	14.774,40 €
Summe Raumkosten		5.250,00 €	32.111,60 €
Verwaltungskosten			
Porto	Versand Rechnungen	200,00 €	200,00 €
Büromaterial		150,00 €	150,00 €
Telefon/Internet		350,00 €	350,00 €
EDV Wartung, sonst	EDV Kufer/Outlook	750,00 €	750,00 €
Personalkostennebenkosten	Personalabrechnung extern	225,00 €	225,00 €
Werbekosten / Anzeigen		400,00 €	400,00 €
Versicherung	Gebäude, ...	500,00 €	500,00 €
Summe Verwaltung		2.575,00 €	2.575,00 €
ER G E B N I S		- 8.930,00 €	- 61.034,60 €

Personalkostensteigerung p.a. 3%. --> 1. Jahr:

2.208,69 €

* Die Zusatzvereinbarung soll die Übernahme der Druckkosten durch die VHS Lörrach mit einschließen.

Investitionsbedarf		
Holzwerkstatt	Ordnungssysteme	2.500,00 €
	Werkzeuge	500,00 €
Töpferwerkstatt	Töpferscheiben	6.250,00 €
Metallwerkstatt	Schweißerhelme	375,00 €
	Arbeitskittel	150,00 €
	Kleinwerkzeuge	1.000,00 €
VHS Räume	Brandschutzmaßnahmen (anteilig)	15.000,00 €
	Summe:	25.775,00 €

Refinanzierung des Maschinenparks*		
DrehSELbank		3.570,00 €
Abluftanlage		5.000,00 €
Brennofen		8.000,00 €
Schweißgeräte		5.000,00 €
Biegemaschine		1.500,00 €
Werkzeuge und Kleingeräte		4.000,00 €
Töpferwerkstatt	Töpferscheiben	7.500,00 €
Kreissäge		4.000,00 €
Summe:		<u>38.570,00 €</u>

* u.a. aus den Werkstattkosten refinanziert.