

Wirtschaftsplan Diakonissen Mutterhaus e.V.
Elise-Kitas 2024

29.11.2023

Kita Lindenburg

Kostenarten	2022	Plan gem. Wiplan	HR 2023	Steigerung	Plan 2024
4060020 Erträge d.Ausbi	75.484,25-	75.791,90-	76.801,71-	0,00%	76.801,71-
** Umsatzerlöse	75.484,25-	75.791,90-	76.801,71-		76.801,71-
4502000 Ertr. Speiserve	48.262,87-	49.502,60-	63.387,84-	0,00%	63.387,84-
4932000 Ertr. Aufl.v.Ve				0,00%	
5713000 Mahnerträge	18,12-		58,35-	2,50%	59,81-
5750000 Sonstige Erträgt	0,46-	0,56-	276,00-	2,50%	282,90-
5752000 Personalkostene	2.203,26-	2.735,66-		5,00%	
5910000 Periodenfr. Ert			200,00-	0,00%	
5911000 Sonst. Ertr. Rü				0,00%	
5912000 Zahl.Eing.a.abg	300,00-		395,71-	0,00%	
5921020 Spenden zweckge				2,50%	
7590000 Zuf. zu Verbind	160,00			2,50%	
** Sonstige betriebliche Er	50.624,71-	52.238,82-	64.317,90-		63.730,55-
4700020 Kommunale Zusch	986.123,18-	938.169,47-	837.556,48-	5,00%	870.530,12-
4701020 Zusch Bund/Land	436.601,31-	449.344,89-	568.710,12-	5,00%	597.145,63-
4701030 Fördermittel Pr	692,52-		2.653,71-	5,00%	2.786,40-
4720000 Zusch. kirchlic	74.915,00-	72.000,00-	72.915,00-	0,00%	72.915,00-
4722000 Zusch.Bundeskas	1.420,00-		3.600,00-	5,00%	3.780,00-
4721510 Zusch. LFZ U1/U	49.924,55-	60.556,07-	44.058,46-	0,00%	44.058,46-
** Zuweisung u. Zuschüsse d	1.549.676,56-	1.520.070,43-	1.529.493,77-		1.591.215,61-
6002000 Löhne/Geh.Med.-	842.424,01	829.142,82	787.453,92	5,00%	821.199,31
6005000 Löhne/Geh.Wirts	24.778,34	25.440,10	38.749,85	5,00%	40.624,84
6007000 Löhne/Geh. Verw				5,00%	
6008000 Löhne/Geh. Sond	11.156,22	11.818,97	9.579,86	5,00%	10.537,84
6009000 Löhne/Geh. Prak				5,00%	
6018000 Löhne/Geh. FSJ/	23.343,79	25.542,76	12.582,03	5,00%	13.840,24
* Löhne und Gehälter	901.702,36	891.944,65	848.365,66		886.202,23
6102000 Ges.Sozialabg.	172.089,43	169.266,09	162.223,30	5,00%	168.445,63
6105000 Ges.Sozialabg.	5.136,83	5.252,94	7.582,23	5,00%	7.840,46
6107000 Ges.Sozialabg.				5,00%	
6108000 Ges.Sozialabg.				5,00%	
6118000 Ges.Sozialabg.	9.523,48	10.423,37	5.164,23	5,00%	5.680,66
6109000 Ges.Sozialabg.				5,00%	
6110000 Ges.Sozialabg.				5,00%	
6202000 Altersversorg.M	35.146,02	36.465,19	38.199,57	5,00%	40.019,52
6205000 Altersvers.Wirt	1.038,37	1.068,83	2.130,21	5,00%	2.343,23
6207000 Altersversorg.V				5,00%	
6208000 Altersversorg.S	64,34	68,49	55,08	5,00%	60,59
6210000 Altersversorg.P				5,00%	

6202000 Altersversorg.				5,00%	
6205000 Altersvers. WVD				5,00%	
6405005 Sonst.Pers Abgr		70.359,60		5,00%	
6402005 Sonst.Pers Abgr			69.999,96	5,00%	76.999,96
Korrektur Personalkosten HR		15.000,00-	25.000,00	5,00%	
* soziale Abgaben und Alte	222.998,47	277.904,51	310.354,58		301.390,04
6411000 Sanierungsgeld	12.847,03			5,00%	
8200005 Uml. ZVK Sanier		9.845,60	15.717,04	5,00%	17.288,75
8200001 Uml. Personalk.	108.550,93	107.900,60	129.224,49	5,00%	137.646,93
6402000 Sonst.Pers.Aufw	67.738,26			5,00%	
6422100 Sons.Pers.Aufw.				5,00%	
6425000 Sonst.Pers.Aufw	3.447,88	2.262,42	4.815,19	5,00%	5.296,71
6307000 Beih./Unterst.V				5,00%	
6310000 Beih./Unterst.P				5,00%	
* sonstige Personalaufwend	192.584,10	120.008,62	149.756,72		160.232,39
** Personalaufwand	1.317.284,93	1.289.857,77	1.308.476,96		1.347.824,66
6700000 Energiekosten W	1.656,53	2.733,39	1.656,53	2,50%	1.697,94
6710000 Energiekosten S	7.337,51	9.324,20	4.622,63	2,50%	4.738,20
6711000 Energiekosten F	10.480,08	6.838,14	6.288,05	3,00%	6.476,69
6722000 Energiekosten G	6.808,26	8.576,30	1.743,87	3,00%	1.796,19
6724000 Energiekost.Mie		218,36-		2,50%	
8200010 Uml. Strom				2,50%	
8200011 Uml. Wasser				2,50%	
8200013 Uml. Fernwärme				2,50%	
6860000 Wirt.Bed.Reinig	56.993,86	59.993,51	66.151,08	3,00%	68.135,61
6609010 Laboruntersuchu	567,64	648,61	1.047,57	2,50%	1.073,75
6860400 VU ARN Reinigun				3,50%	
6811015 VU DSR bez. Tec	5.958,34	6.554,08	1.523,18	3,50%	1.576,49
6811060 VU DSR bez. Log				3,50%	
6981200 VU DSR bez. Lei				3,50%	
7308000 Gebühren f. Mül	189,21		189,21	2,50%	193,94
6701000 Abwasser	71,75	50,72	121,98	2,50%	125,02
** Energie und Gebäudekoste	90.063,18	94.500,59	83.344,09		85.813,84
6616000 Med. Bed. Sonst	1.395,95	1.669,94	326,16	2,50%	334,31
6810000 Wirt.Bed.Wäsche				2,50%	
6831000 Werkzeuge			787,99	2,50%	807,69
6832000 Kleinmöbel			925,71	2,50%	948,86
6822000 Wirtsch.Bed.Spi	3.714,40	4.024,99	7.984,23	0,00%	4.024,99
6830000 Wirt.Bed.Treibs				2,50%	
6840000 Wirt.Bed.Blumen	489,91	39,69	132,72	2,50%	136,04
6881000 Wirt.Bed.Kirchl				2,50%	
6882000 Wirt.Bed.Krhs-S				2,50%	
6890000 Wirtsch. Bed. S	10.257,37	8.692,56	5.061,07	2,50%	5.187,60
6820000 Wirtsch.Bed.Hau	4.895,15	4.776,21	6.685,97	2,50%	6.853,12
6890210 VU ALZ Wirt.Bed				3,50%	

6811090	Wirtsch.Bed.bez	2.970,70	3.155,04	3.940,39	3,50%	4.078,30
6807120	Wirt.Bed. Beruf				2,50%	
6811030	VU DKR bez. Cat			150,96	3,50%	156,24
6510000	Lebensmittel So	4.834,98	5.101,65	5.161,63	10,00%	5.677,79
6520100	VU ACF Lebensmi				10,00%	
6520000	Lebensm. bez. L	54.875,30	57.503,24	59.872,29	10,00%	65.859,51
7931960	VU ACF Per.fr.A				10,00%	
**	Wirtschaftsbedarf	83.433,76	84.963,33	91.029,12		94.064,46
6901000	Verw.Bed.Druckk				2,50%	
6904000	Verw.Bed. Bürob	848,22	685,52	1.200,57	2,50%	1.230,58
6905000	Verw.Bed. Zeitu	713,09	884,80		2,50%	
6919000	Verw.Bed.Bewirt	250,00			3,50%	
6920000	Verw.Bed.Telefo	2.311,77	349,09	352,54	2,50%	361,36
6930000	Verw.Bed.Reisek	108,38	40,02	33,94	2,50%	34,79
6940000	Verw.Bed.Person	2.185,31	1.791,14	8.780,16	2,50%	8.999,66
6950000	Verw.Bed.Beratu			1.426,63	2,50%	1.462,29
6960000	Verw.Bed. Beitr		1.804,33	300,00	2,50%	307,50
6970000	Verw.Bed.Repr.A				2,50%	
6980000	Verw.Bed.EDV-Ko	2.204,26	3.593,65	96,79	2,50%	99,21
6980010	Verw.Bed.EDV-Wa				2,50%	
6981100	VU DKR bez. Lei	33.536,47			5,00%	
6990000	Verw.Bed. Sonst	62,00	53,35	102,86	2,50%	105,43
6900900	Verw.Bed. Künst				2,50%	
6980020	Verw.Bed.EDV be				2,50%	
6981000	Bezog.Leist.fr.	1.004,39	1.199,20	385,71	3,50%	399,21
6910010	Verw.Bed. Porto	3,95			2,50%	
6981500	VU RZDR bez. Le				2,50%	
6970000	Verw.Bed.Reprä			400,30	2,50%	410,31
6980030	Verw.Bed.EDV Dr	873,50	909,43	934,68	2,50%	958,05
6981010	Bezog.Leist.Int	1.238,04	583,78	897,67	2,50%	920,11
6981500	Verw.Bed.Öffent	2.960,71	3.061,37		2,50%	
7800200	Sachk.Fort-u.We	10.086,84	8.478,81	7.171,20	2,50%	7.350,48
7860000	Sonst.Aufw.Leih	3.135,00	3.889,91		2,50%	
6910050	Verw.Bed. Verw.					
7302000	Grundsteuern-St	53,00	58,16	47,61	2,50%	48,80
7321000	Versicherungen	569,77	1.243,56	1.506,62	2,50%	1.544,28
7322000	Haftpfl.+ Unfal	3.959,26	6.463,31	4.545,86	2,50%	4.659,50
7801000	Sachaufw.Lehrga				2,50%	
7802000	Sachaufwand für	5,40-	6,70-	165,98	2,50%	170,13
7810000	Sachaufw.Verg.n				2,50%	
7829000	Sonstige betr.K			73,71	2,50%	75,56
7840000	Sonst.nebenamtl	357,60	332,78	239,55	2,50%	245,54
7961000	Abschreibungen	3.170,67	28,17	487,15	2,50%	499,33
7931000	Periodenfremder	2.585,91		2.049,80	2,50%	
**	Verwaltung und sonst.bet	72.212,74	35.443,68	31.199,33		29.882,12

7200000	Instandh. Ausse	15.529,76	39.087,28	39.087,28	2,50%	39.087,28
7210000	Instandh. Gebäu	5.732,51	6.773,29	8.686,97	0,00%	8.686,97
7214000	Instandh. Wartu	1.696,58	2.105,12	2.105,12	2,50%	2.157,74
7220100	Instandh.Heizun	288,05	291,44	2.031,24	2,50%	2.082,02
7220200	Instandh.Elekt			858,58	2,50%	880,05
7220400	Instandh. Sanit		0,44	1.536,65	2,50%	1.575,07
7220700	Instandh.Rufanl				2,50%	
7221200	Instandh. Sonst	896,73	679,46	1.145,38	2,50%	1.174,02
7231200	Instandh.Möbel,				2,50%	
7231300	Inst.Geräte der	634,75	787,60		2,50%	
7231400	Inst.Beleuchtun	6,29			2,50%	
7280000	Inst.f.Bereich				2,50%	
**	Instandhaltungen	24.784,67	49.724,63	55.451,23		55.643,15
8200003	Uml. betr.Aufwa		35.097,47	27.957,00	2,50%	28.655,93
8200004	Uml. bez.Leist.		18.464,99	29.665,44	5,00%	31.148,71
8200002	Uml. Materiala.		5.453,17	5.981,83	2,50%	6.131,37
6899999	Uml.Wirt.Bed. S	40.490,44			2,50%	
6999999	Uml.Verw.Bed.So	5.592,08			2,50%	
**	Umlagenrechnung	46.082,52	59.015,64	63.604,27		65.936,01
***	EBITDA	41.923,72-	34.595,51-	37.508,40-		52.583,64-
7600000	Abschreibung HR	47.589,72	40.056,82	42.975,26	2,50%	58.049,64
**	Abschreibungen	47.589,72	40.056,82	42.975,26	0,03	58.049,64
4910000	Auflös.SoPo.Zuw	5.466,00-	5.466,00-	5.466,86-	0,00%	5.466,00-
**	Fördermittel	5.466,00-	5.466,00-	5.466,86-		5.466,00-
***	Abschreibungen	42.123,72	34.590,82	37.508,40	0,03	52.583,64
7430000	Zinsaufw.aus Rü					
****	Finanzergebnis					
****	EBIT	200,00	4,69-	0,00		0,00
*****	Summe	200,00	4,69-	0,00		0,00

Inkl. Flachdach und Beleuchtung

Sanierung Flachdach:

Im Herbst gab es während eines Starkregens einen erheblichen Wasserschaden am Flachdach, da dieses veraltet und abgängig ist. Die Kita musste einige Tage schließen. Der Dachdecker hat uns mitgeteilt, dass eine erneute Reparatur nicht mehr möglich ist.

Kosten: 250.000,00 €
Abschreibungsdauer 15 Jahre
jährlicher Abschreibungsbetrag 16.666,67 €

Reparatur im Bewegungsraum:

Die Deckenbeleuchtung und der Fußboden sind über 30 Jahre alt. Es besteht die Gefahr, dass der Bewegungsraum geschlossen werden muss, wenn keine Reparatur erfolgt.

Kosten 45.000,00 €
Abschreibungsdauer 10 Jahre
jährlicher Abschreibungsbetrag 4.500,00 €