

QuMiK GmbH

Projekt "Gemeinsame Personalagentur"

Entwurf Kosten-Erlösplanung 2020

Version: 1-01

Stand: 23.08.2019

1) Personalkosten Geschäftsstelle

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Vollkräfte	Bemerkung	Summe AG-Aufwand
1.1	Betreuer	1	2 Köpfe zu je 0,5 VK	90.000 €
1.2	Sekretariat/ Assistenz	0,4		24.000 €
1.3	Geschäftsführung	0,1		10.000 €

Summe Personalkosten Geschäftsstelle

124.000 €

2) Personalkosten der zu vermittelnden Personen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	aus Bruttogehältern Nr.4: durchschn. AG-Aufwand der zu vermittelnde Mitarbeiter	jahresdurchschnitt- liche VK (zuzüglich 18% Urlaub/ Krank und 3 % einsatzfreie Zeit)	Bemerkung	Summe
2.1	Pflegekraft	90.000 €	13,3	zu vermittelnde Personen aus Nr. 4 umgerechnet in jahresdurchschn. VK	1.197.900 €
2.2	Arzt	275.000 €	0,4		110.917 €
2.3	Spesen			pauschal, ggf. bei Einsatzwechseltätigkeit	5.000 €
2.4	Unterkunft			stellt Kunde bei Bedarf und Verfügbarkeit	0 €

Summe Personalkosten der zu vermittelnden Mitarbeiter

1.313.817 €

Summe Personalkosten Gesamt

1.437.817 €

Kalkulation Gemeinsame Personalagentur 1-01
 Bisheriger Gesprächsstand: 23.08.2019

3) Sachkosten

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Summe
3.1	Raummiete incl. Energie, Reinigung Zentrale	jährlich '20+20+20 qm; pro qm u. Monat: 12 € Miete, 3 € Energie, 3 € Reinigung	12.960 €
3.2	Raummiete incl. Energie, Reinigung Mitgliedsstandorte	6 x 12 qm; pro qm u. Monat: 12 € Miete, 2 € Energie, 2 € Reinigung	13.824 €
3.3	Büromaterial und sonst. -bedarf	jährlich	500 €
3.4	Dienstwagen	jährlich; Anzahl 2	12.000 €
3.5	Fahrtkosten	jährlich; durchschn. je 100 km an 150 Tagen, 8 l/100 km, 1,50 € je l	3.600 €
3.6	Büroausstattung	jährlich; je Arbeitsplatz 2.000 €, ND: 8 Jahre	750 €
3.7	IT & Kommunikation incl. mobil	jährlich; je Arbeitsplatz 1.500 €, ND: 3 Jahre + 1.200 € Internet/ Telefongebühren	2.700 €
3.8	Personalbeschaffung	Stellenausschreibung, Anzeigen, sonstige Rekrutierungskosten: jährlich; geschätzt (ca. 1.500 pro zu vermittelnde Person)	36.000 €
3.9	Personalverwaltung + -abrechnung	jährlich; geschätzt; Mandant bestehendes System + Wartung	4.000 €
3.10	Marketing/ Öffentlichkeitsarbeit	jährlich; geschätzt	10.000 €
3.11	Fortbildung	jährlich; geschätzt	1.000 €
3.12	Rechts- und Beratungskosten	jährlich; geschätzt	15.000 €
3.13	Arbeitnehmerüberlassungserlaubnis	jährlich	1.500 €
3.14	Gebühren/ Beiträge	jährlich; geschätzt	1.000 €

Summe Sachkosten

114.834 €

4) Erlöse ^{#1}

Lfd. Nr.	Bezeichnung	durchschn. Jahresbrutto, das der zu vermittelnde Mitarbeiter erhält ^{#2}	Anzahl	durchschn. Einsatz-Zeit [Monate]	Aufschlag [%]	Summe
4.1	Vermittlung Pflegekraft	72.000 €	22	6	80%	1.425.600 €
4.2	Vermittlung Arzt	220.000 €	2	2	80%	132.000 €

Summe Erlöse: 1.557.600 €

Ergebnis: 4.949 €

5. Kostenbetrachtung aus Sicht des einsetzenden Krankenhauses

Jahres-Arbeitgeberaufwand für ununterbrochene Tätigkeit einer internen Pflegekraft (ohne Ausfälle für Urlaub/ Krankheit) [EUR]	Jahresaufwand für ununterbrochene Tätigkeit einer Pflegekraft der Personalagentur (ohne Ausfälle für Urlaub/ Krankheit zzgl. USt) [EUR]
80.619	129.600

Anmerkung:

^{#1} Die Erlöse sind für die Anlaufphase kalkuliert. Deshalb ist im Gegenzug ein hoher Aufschlag von 80 % angesetzt worden. Im Routine-Betrieb kann ein Betreuer ca. 30...40 Mitarbeiter betreuen, so dass dann von einem geringeren Aufschlag ausgegangen werden kann. Insofern ist es sinnvoll, den Aufschlag nach der Anlaufphase und ggf. regelmäßig anzupassen.

^{#2} Schätzwerte aus der Vermittlungspraxis, Herleitung siehe Anlage 1

Anlage 1:

Herleitung Gehalt für zu vermittelnde Mitarbeiter PD

1. Aus Angabe "20...30 % über Gehalt der internen Pflegekräfte"

a) ca. durchschn. AG-Aufwand QuMiK 2018	25.06.2019
Ansatz ca. Durchschnitt AG-Aufwand 2018	64.300
zzgl. Tarifsteigerung 2019/ 2020 (je 3 % im Durchschnitt)	68.216
b) daraus durchschn. Bruttogehalt 2019 (vereinfacht)	54.573
c) zuzüglich Aufschlag 25%	68.216
Ansatz 1 für Kalkulation:	68.000

2. Aus Befragung

Bruttogehalt ohne Zuschläge ca.	65.000
zzgl. Zuschläge ca.	10.000
ergibt Ansatz 2 für Kalkulation	75.000

3. Ansatz für Kalkulation **72.000**