

Einvernehmenserteilung gem. §11a Gesetz zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege des Landes Sachsen – Anhalt (KiFöG LSA)

Ev. Kita „St. Petri und Johannis“ Staßfurt – Ev. Kirchengemeinde St. Petri und St. Johannis

Eingangsdatum Unterlagen	Datum des Verhandlungsgespräches	Vereinbarungszeitraum
21.12.2018	15.04.2019	01.01.2019 – 31.03.2019

Die folgenden Gesamtkosten wurden für den Jahreszeitraum 2019 ermittelt. Aufgrund eines Wechsels der Trägerschaft zum 01.04.2019 gelten die sich aus den Gesamtkosten errechneten monatlichen Platzkosten vom 01.01.2019 – 31.03.2019. Die ab 01.04.2019 relevanten Platzkosten werden separat zur Verfügung gestellt.

Gesamtkosten

Position	Soll	Kosten pro		
		KKP	KGP	HP
Personalkosten				
Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erzieher Tätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	388.770,82 €	9.651,92 €	4.312,84 €	1.670,34 €
Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €	- €	- €
zuzüglich Personalkostendefizit	4.322,45 €	107,31 €	47,95 €	18,57 €
abzüglich § 8a/Fobi	-4.189,40 €	- 104,01 €	- 46,48 €	- 18,00 €
Summe	388.903,87 €	9.655,22 €	4.314,31 €	1.670,91 €
Personalkosten - päd. Personal	388.903,87 €	9.655,22 €	4.314,31 €	1.670,91 €
sonstige Personalkosten				
Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	23.508,86 €	583,65 €	260,80 €	101,00 €
§ 8a/Fobi	4.189,40 €	104,01 €	46,48 €	18,00 €
Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	- €	- €
Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	1.622,78 €	40,29 €	18,00 €	6,97 €
Finanzierungsbeitrag/Sanierungsgeld	- €	- €	- €	- €
Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	75,27 €	1,87 €	0,84 €	0,32 €
sonstige Personalkosten	29.396,31 €	729,82 €	326,11 €	126,30 €
Sachkosten und Fortbildung	6.067,00 €	83,87 €	83,87 €	66,87 €
Betriebs- und Bewirtschaftungskosten, Instandhaltung, Miete usw.	87.610,34 €	1.137,80 €	1.137,80 €	1.137,80 €
Verwaltungskosten	14.720,00 €	230,00 €	230,00 €	100,00 €
Qualitätsentwicklung	- €	- €	- €	- €
Weitere Personalkosten	3.585,30 €	46,56 €	46,56 €	46,56 €
Abschreibungen	480,06 €	6,23 €	6,23 €	6,23 €
Sonstige Kosten	- €	- €	- €	- €
Personal- und Sachkosten	141.859,01 €	2.234,28 €	1.830,57 €	1.483,76 €
Zwischensumme	530.762,88 €	11.889,50 €	6.144,89 €	3.154,67 €
Kosten über die Pauschalen hinaus im Rahmen der Richtlinie				
Instandhaltung (über Pauschale)	- €	- €	- €	- €
Ersatzbeschaffungen	1.018,50 €	13,23 €	13,23 €	13,23 €
Verwaltungskosten (über Pauschale)	118,22 €	1,54 €	1,54 €	1,54 €
Investitionen	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme	1.136,72 €	14,76 €	14,76 €	14,76 €
Gesamtsumme	531.899,60 €	11.904,27 €	6.159,65 €	3.169,43 €

Platzkosten

Ifd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Verträge	Personalkosten nach Wichtung	Sachkosten	Platzkosten	Probe
----------	---------------	---------------------	----------	------------------------------	------------	-------------	-------

1. Kinder unter 3 Jahren - Kinderkrippe (KK)

1	KK	4	0,00	391,19 €	186,19 €	577,38 €	- €
2	KK	5	0,00	488,98 €	186,19 €	675,17 €	- €
3	KK	6	0,00	586,78 €	186,19 €	772,97 €	- €
4	KK	7	7,00	684,58 €	186,19 €	870,77 €	73.144,55 €
5	KK	8	6,00	782,38 €	186,19 €	968,57 €	69.736,71 €
6	KK	9	6,00	880,17 €	186,19 €	1.066,36 €	76.778,09 €
7	KK	10	3,00	977,97 €	186,19 €	1.164,16 €	41.909,73 €
8	KK	11	0,00	1.075,77 €	186,19 €	1.261,96 €	- €
			22,00				261.569,07 €

2. Kinder über 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht - Kindergarten (KG)

1	KG	4	0,00	173,39 €	152,55 €	325,93 €	- €
2	KG	5	1,00	216,73 €	152,55 €	369,28 €	4.431,35 €
3	KG	6	1,00	260,08 €	152,55 €	412,63 €	4.951,51 €
4	KG	7	6,83	303,42 €	152,55 €	455,97 €	37.389,71 €
5	KG	8	7,67	346,77 €	152,55 €	499,32 €	45.937,29 €
6	KG	9	9,75	390,12 €	152,55 €	542,66 €	63.491,77 €
7	KG	10	5,75	433,46 €	152,55 €	586,01 €	40.434,76 €
8	KG	11	0,00	476,81 €	152,55 €	629,36 €	- €
			32,00				196.636,39 €

lfd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Verträge	Personalkosten nach Wichtung	Sachkosten	Platzkosten	Probe
----------	---------------	---------------------	----------	------------------------------	------------	-------------	-------

3. Schulkind - Hort (H)

lfd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Verträge	Personalkosten nach Wichtung	Sachkosten	Platzkosten	Probe
1	H	1	0,00	27,20 €	123,65 €	150,85 €	- €
2	H	2	0,00	54,40 €	123,65 €	178,04 €	- €
3	H	3	6,75	81,59 €	123,65 €	205,24 €	16.624,53 €
4	H	4	0,00	108,79 €	123,65 €	232,44 €	- €
5	H	5	0,00	135,99 €	123,65 €	259,64 €	- €
6	H	6	16,25	163,19 €	123,65 €	286,84 €	55.932,88 €
7	H	7	0,00	190,39 €	123,65 €	314,03 €	- €
8	H	8	0,00	217,58 €	123,65 €	341,23 €	- €
9	H	9	0,00	244,78 €	123,65 €	368,43 €	- €
10	H	10	0,00	271,98 €	123,65 €	395,63 €	- €
			23,00				72.557,41 €

Die ermittelten Platzkosten ergeben sich aus den Personalkosten - päd. Personal und den Personal- und Sachkosten. Die Kosten über die Pauschalen hinaus im Rahmen der Richtlinie sind darin nicht enthalten. Vom 01.01.2019 bis 31.03.2019 werden zusätzlich zu den kalkulierten Platzkosten nachfolgend aufgeführte Kosten je Platz / Monat hinzugerechnet.

lfd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Verträge	Platzkosten	Probe
----------	---------------	---------------------	----------	-------------	-------

Ersatzbeschaffungen

1-8	Kinderkrippe	4-11	22,00	1,10 €	291,00 €
1-8	Kindergarten	4-11	32,00	1,10 €	423,27 €
1-10	Hort	1-10	23,00	1,10 €	304,23 €
			77,00		1.018,50 €

Ifd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Verträge	Platz- kosten	Probe
----------	---------------	------------------------	----------	------------------	-------

Verwaltungskosten (über Pauschale)

1-8	Kinderkrippe	4-11	22,00	0,13 €	33,78 €
1-8	Kindergarten	4-11	32,00	0,13 €	49,13 €
1-10	Hort	1-10	23,00	0,13 €	35,31 €
			77,00		118,22 €

Vom 01.01.2019 bis 31.03.2019 sind aus dem Verhandlungsjahr 2018 darüber hinaus noch folgende zusätzliche Kosten je Platz / Monat hinzuzurechnen:

Ifd. Nr.	Betreuungsart	Betreuungszeit in h	Zeit- staffelung	Verträge	Platz- kosten	Probe
----------	---------------	------------------------	---------------------	----------	------------------	-------

Verwaltungskosten (über Pauschale)

1-7	Kinderkrippe	5-11	50%-110%	18	0,15 €	32,35 €
1-7	Kindergarten	5-11	50%-110%	31	0,15 €	56,72 €
1-7	Hort	1-6	10% - 80%	24	0,15 €	44,15 €
				72		133,22 €

Begründung

Die Gesamtbetrachtung der vorliegenden Einrichtung ist plausibel, entspricht den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit gem. §§ 78ff SGB VIII i.V.m. § 11a KiFöG und kann aus diesem Grund genehmigt werden.

Als Ersatzbeschaffungen sind 7 Kinderbetten geplant. Hinsichtlich der Verwaltungskosten (über Pauschale) erfolgte die Offenlegung.

Der Träger der Einrichtung hat dem Salzlandkreis die Einnahmen und Ausgaben des zuletzt abgerechneten Haushaltsjahres der Tageseinrichtung nachvollziehbar, transparent und durch Nachweise belegt plausibel ausgewiesen. Die vom Salzlandkreis anerkannten Kosten sind in der anliegenden Tabelle exakt nachvollziehbar.

Die Stadt Staßfurt erklärt

- ihr Einvernehmen mit der vorstehenden Vereinbarung
- ihr Einvernehmen nicht, weil

Datum / Unterschrift Oberbürgermeister



Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Ev. Kirchengemeinde Staßfurt (vor TR-Wechsel)
Einrichtung: Ev. Kita "St. Petri und Johannes" Staßfurt

lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
1	Personalkosten	TR-wechsel ab 04/19		Grundlage für Berechnung der Platzkosten mit Gültigkeit 01.01.19 - 31.03.19
1.1	Kosten päd. Personal und Leitung			
1.1.1	Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erzieher Tätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	407.183,06 €	388.770,82 €	Entgeltermittlung auf Grundlage Tarif KAVO (Ost), Entgelttabelle 2019 lag noch nicht vor, daher Schätzwerte; Tarifsteigerung: 3% in EG8 Stufen 2-6
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	22.398,55 €	23.508,86 €	siehe PK-Prüfung, anerkannt werden 14 Lh
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	1.684,33 €	1.622,78 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß
1.1.5	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
1.1.6	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	75,27 €	75,27 €	Kosten entsprechend 2018 plausibel
1.1.7	Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €	
1.1.8	abzgl. / zzgl. Personalkostenüberhang/-defizit	4.504,56 €	4.322,45 €	Es entsteht ein Personalstundendefizit von 3,31 h/Wo., welches unverzüglich auszugleichen ist. Das entsprechende Kostendefizit wird hinzugerechnet.
	Summe	435.845,77 €	418.300,18 €	
2	Sachkosten			
2.1	kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	3.767,00 €	3.767,00 €	Kosten entsprechend RL SLK
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	1.500,00 €	1.500,00 €	Kosten entsprechend RL SLK
	Summe	5.267,00 €	5.267,00 €	
2.2	Fortbildung			



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	800,00 €	800,00 €	Kosten im Rahmen der RL SLK
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
	Summe	800,00 €	800,00 €	
3	Betriebskosten			
3.1	Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen			
3.1.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	18.416,05 €	17.609,72 €	siehe PK-Prüfung für 20 h
3.1.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.1.3	Berufsgenossenschaft und Wohlfahrtspflege bzw. Unfallkasse	72,17 €	69,44 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß
3.1.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
3.1.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.1.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.1.7	Fremdfirmen für Hausmeisterdienste	- €		
	Summe	18.488,22 €	17.679,16 €	
3.2	Reinigungskraft, Reinigungsdienstleistungen			
3.2.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	42.558,18 €	41.892,75 €	siehe PK-Prüfung für 40 h
3.2.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.2.3	Berufsgenossenschaft und Wohlfahrtspflege bzw. Unfallkasse	166,84 €	165,30 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß
3.2.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
3.2.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.2.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.2.7	Kosten der Fremdreinigung	2.423,76 €	2.423,76 €	Kosten für city clean (Matten) und Wäschereinigung plausibel dargelegt



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
3.2.8	Reinigungsmittel	1.865,96 €	1.865,96 €	Kosten plausibel dargelegt (cws, Wischtücher, sonst. RM)
	Summe	47.014,74 €	46.347,77 €	
3.3	Wirtschaftskraft, Haushaltshilfe, Küchenkraft			
3.3.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	- €	- €	
3.3.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.3.3	Berufsgenossenschaft und Wohlfahrtspflege bzw. Unfallkasse	- €	- €	
3.3.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
3.3.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.3.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.3.7	Kosten für Fremdfirmen	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			Nachweise liegen vor
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	1.288,63 €	1.314,40 €	Anerkannt werden Abschläge 2018 zzgl. 2% für 2019
3.4.3	Heizkosten	3.948,00 €	4.026,96 €	Anerkannt werden Abschläge 2018 zzgl. 2% für 2019
3.4.4	Energie	1.692,00 €	1.725,84 €	Anerkannt werden Abschläge 2018 zzgl. 2% für 2019
3.4.5	Müllabfuhr	558,72 €	558,72 €	
3.4.6	Straßenreinigung	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	53,22 €	53,22 €	
3.4.8	Wartungen	2.543,16 €	2.543,16 €	Wartungen nachgewiesen (FL, Heizkessel, ortsveränderl. Ger., Feststellanl., Spielplatzprüfung, BMA)
3.4.9	Versicherung	955,58 €	955,58 €	
3.4.10	GEZ/GEMA	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	147,69 €	147,69 €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	1.704,00 €	1.704,00 €	mtl. Mietkosten 142 € für Meldungsübertragung, siehe LQE 2018
3.4.13	Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	12.960,96 €	13.099,53 €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	3.000,00 €	3.000,00 €	Plausibilierung im Rahmen der RL erfolgte (Torpfeilersanierung, Elektroarbeiten, Malerarbeiten)
3.5.2	Ersatzbeschaffungen	1.018,50 €	1.018,50 €	Ersatz von 7 Kinderbetten, FD 22 und KO befürworten dies
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	500,00 €	500,00 €	Kosten entsprechend RL SLK (Container)
	Summe	4.518,50 €	4.518,50 €	
3.6	Miete, Pacht, Erbbauzins			
3.6.1	Kaltniete	22.779,00 €	- €	Miete erst ab 04/19 - für Teil 1 (Berechnung für 01-03/19) nicht relevant
3.6.2	Kaltniete - sonstige Gebäude	- €	- €	
3.6.3	Pacht	- €	- €	
3.6.4	Erbbauzins	- €	- €	
3.6.5	kalkulatorische Miete	- €	- €	
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	6.983,88 €	6.983,88 €	Afa entsprechend Liste (ganzjährig berechnet)
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	- €	- €	
	Summe	29.762,88 €	6.983,88 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder	- €	- €	Lt. RL ergeben sich Kosten von 14.720 €. TR macht Offenlegung geltend.
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	15.636,76 €	14.838,22 €	Vwk entsprechend Maßgabe aus LQE 2018 anerkannt
	Summe	15.636,76 €	14.838,22 €	
5	Qualitätsentwicklung			
5.1	Qualitätsentwicklungskosten	3.000,00 €	- €	Für Berechnung 01-03/19 nicht relevant, da TR ev. KG, Kosten fallen erst nach TR-wechsel an
	Summe	3.000,00 €	- €	
6	Weitere Personalkosten			
6.1	Brand-, Daten- und Arbeitsschutz, Hygienesicherheit	850,74 €	850,74 €	Kosten im Rahmen der RL SLK
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	2.866,44 €	2.734,56 €	Kosten für FSJ
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	3.717,18 €	3.585,30 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
7.1	Investitionen	- €	- €	
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	614,44 €	480,06 €	AfA-Liste eingereicht, Afa für 4 Anlagegüter war 2018 beendet, Kosten daher entsprechend gekürzt.
	Summe	614,44 €	480,06 €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	- €	- €	
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
	Gesamtsumme	577.626,45 €	531.899,60 €	