



Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Stiftung Staßfurter Waisenhaus
Einrichtung: Kita "Regenbogen" Hohenerxleben

lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
1	Personalkosten			
1.1	Kosten päd. Personal und Leitung		Defizit 2019 nach Abzug Vw-Umlage	Die vorliegenden Personalkosten wurden anhand des Tarifs AVR EKM geprüft. Steigerung entsprechend Tarif
1.1.1	Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erziehtätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	196.055,23 €	195.780,26 €	siehe PK-Prüfung, U3-Umlage 0,12% berücksichtigt, BAV ohne Soli
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	19.337,72 €	19.340,29 €	anerkannt werden 11 Lh
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	871,84 €	872,62 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß
1.1.5	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
1.1.6	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	696,00 €	696,00 €	Kosten plausibel
1.1.7	Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €	
1.1.8	abzgl. / zzgl. Personalkostenüberhang/-defizit	- €	- 590,01 €	Es entsteht ein Personalstundenüberhang von 5,43 h/Wo abzgl. 5 h über MPS. Der entsprechende Kostenüberhang wird in Abzug gebracht.
	Summe	216.960,79 €	216.099,16 €	
2	Sachkosten			
2.1	Kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	1.702,92 €	1.702,92 €	entsprechend RL
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	1.500,00 €	1.500,00 €	entsprechend RL
	Summe	3.202,92 €	3.202,92 €	
2.2	Fortbildung			
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	500,00 €	500,00 €	entsprechend RL
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
	Summe	500,00 €	500,00 €	
3	Betriebskosten			



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
3.1	Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen			10 h/Wo
3.1.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	11.931,15 €	11.497,54 €	siehe PK-Prüfung, Besserstellung gegenüber TVöD beachten
3.1.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.1.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	48,54 €	46,83 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß
3.1.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
3.1.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	19,00 €	19,00 €	Kosten plausibel
3.1.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.1.7	Fremdfirmen für Hausmeisterdienste	- €	- €	
	Summe	11.998,69 €	11.563,37 €	
3.2	Reinigungskraft, Reinigungsdienstleistungen			21,2 h/Wo
3.2.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	- €	- €	
3.2.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.2.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	- €	- €	
3.2.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
3.2.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.2.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.2.7	Kosten der Fremdreinigung	19.296,00 €	19.296,00 €	UR + GlasR (mtl. 1.497,78 €) zzgl. Wäsche (1.323,05 €)
3.2.8	Reinigungsmittel	124,00 €	124,00 €	
	Summe	19.420,00 €	19.420,00 €	
3.3	Wirtschaftskraft, Haushaltshilfe, Küchenkraft			13,25 h/Wo
3.3.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	- €	- €	
3.3.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
3.3.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	- €	- €	
3.3.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
3.3.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.3.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.3.7	Kosten für Fremdfirmen	15.425,00 €	15.425,40 €	Kosten inkl. Tarifsteigerung iRd RL
	Summe	15.425,00 €	15.425,40 €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			Kosten lt. IST-Abrechnung 2019 zzgl. 1,8% beantragt
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	684,00 €	684,00 €	
3.4.3	Heizkosten	4.775,00 €	4.775,00 €	zzgl CO2-Steuer plausibel
3.4.4	Energie	1.520,00 €	1.520,00 €	
3.4.5	Abfallentsorgung	626,40 €	626,40 €	Bescheid 2020
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	51,00 €	51,00 €	
3.4.8	Wartungen	702,00 €	702,00 €	Kosten LQE 2020 zzgl. FL plausibel
3.4.9	Versicherung	677,93 €	483,72 €	Kosten 2020 zzgl. 1,8% für Haftpflicht-, Inhalts- und Gebäudevers. gem RL
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	197,00 €	197,00 €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	- €	- €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	9.303,29 €	9.109,08 €	
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	8.526,00 €	8.526,00 €	geplant: Pauschale 3.000 €, Baumschnitt (2.075,36 €), Spielsand (3.451 €) - Zustimmung KO
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	2.607,00 €	2.607,00 €	geplant: Sitzgarnitur außen (888,75 €), Sitzelemente innen (584,74 €), Rasenmäher (553,95 €) - Zustimmung KO
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	500,00 €	500,00 €	entsprechend RL
	Summe	11.633,00 €	11.633,00 €	
3.6	Miete, Pacht, Erbbauzins			
3.6.1	Kaltmiete	- €	- €	
3.6.2	Kaltmiete - sonstige Gebäude	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
3.6.3	Pacht	- €	- €	
3.6.4	Erbbauzins	3.273,05 €	3.273,05 €	
3.6.5	kalkulatorische Miete	- €	- €	
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	853,00 €	853,00 €	
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	- €	- €	
	Summe	4.126,05 €	4.126,05 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder	6.970,00 €	6.970,00 €	entsprechend RL
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	- €	- €	
	Summe	6.970,00 €	6.970,00 €	
5	Qualitätsentwicklung			
5.1	Qualitätsentwicklungs-kosten	3.000,00 €	3.000,00 €	entsprechend RL
	Summe	3.000,00 €	3.000,00 €	
6	Weitere Personalkosten			
6.1	Brand-, Daten- und Arbeitsschutz, Hygiene-sicherheit	969,00 €	969,00 €	entsprechend RL
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	4.420,93 €	4.551,64 €	nachgereicht: 4.807,64 € aufgr. geänderter Kostenerstattungs-RL - PK-Prüfung ergibt 4.551,64 (BFD)
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	5.389,93 €	5.520,64 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			
7.1	Investitionen	4.778,00 €	- €	Antrag liegt vor für Außenspielgerät - Kosten unter 7.2
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	2.685,40 €	2.252,15 €	Afa inkl. aller verhandelten Anschaffungen bis einschließlich 2020 (1.774,15 €) zzgl. Afa aus 7.1 (478 € über ND 10 J.)
	Summe	7.463,40 €	2.252,15 €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	39,00 €	- €	Kosten der FZ werden auf Antrag bei FD 22 des SLK erstattet, nicht iRd Entgelte
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	39,00 €	- €	
	Gesamtsumme	315.432,07 €	308.821,77 €	