



Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Lebenshilfe Bördeland gGmbH
Einrichtung: Kita "Bummi" Staßfurt

lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
1	Personalkosten			
1.1	Kosten päd. Personal und Leitung		Es erfolgte eine Hochrechnung der PK aus 2020 unter der Prämisse einer gleichbleibenden Belegung und ohne Änderungen des Personaleinsatzes	Die vorliegenden Personalkosten wurden in Anlehnung an den TVöD geprüft. Steigerung entsprechend Tarif (1,4% ab 04/21, mind. 50 €)
1.1.1	Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erziehtätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	705.233,48 €	744.586,34 €	siehe PK-Prüfung, Berücksichtigung der BBG 2021
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	83.746,63 €	84.635,11 €	anerkannt werden 40 Lh
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	334,04 €	334,04 €	Pauschalbetrag je MA
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	3.114,22 €	3.267,15 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß (1,94)
1.1.5	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
1.1.6	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
1.1.7	Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €	
1.1.8	abzgl. / zzgl. Personalkostenüberhang/-defizit	- 1.220,82 €	- 32.070,12 €	entsteht rechnerisch durch ganzjährigen Einsatz von MA, die im Laufe des Jahres 2020 ihren Beschäftigungsbeginn hatten (in 2020 daher nur anteilig, in 2021 jedoch vollständig berücksichtigt wurden)
	Summe	791.207,55 €	800.752,52 €	
2	Sachkosten			
2.1	kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	8.171,18 €	8.171,18 €	
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €	
	Summe	10.171,18 €	10.171,18 €	
2.2	Fortbildung			



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	1.700,00 €	1.700,00 €	
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
Summe		1.700,00 €	1.700,00 €	
3 Betriebskosten				
3.1 Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen				
3.1.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	- €	- €	
3.1.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.1.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	- €	- €	
3.1.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
3.1.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.1.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.1.7	Fremdfirmen für Hausmeisterdienste	16.430,76 €	21.287,69 €	Tarifanpassung um 29,56 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
Summe		16.430,76 €	21.287,69 €	
3.2 Reinigungskraft, Reinigungsdienstleistungen				
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	71.027,91 €	75.857,81 €	Kosten für UR, GlasR und GR sowie Wäsche inkl. Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
3.2.8	Reinigungsmittel	3.512,67 €	3.512,67 €	
Summe		74.540,58 €	79.370,48 €	



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
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 (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	47.937,12 €	51.196,84 €	Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
	Summe	47.937,12 €	51.196,84 €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	4.576,66 €	4.576,66 €	
3.4.3	Heizkosten	15.828,60 €	15.828,60 €	
3.4.4	Energie	4.671,71 €	4.671,71 €	
3.4.5	Abfallentsorgung	4.338,71 €	4.338,71 €	
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	1.839,25 €	1.839,25 €	
3.4.7	Schornsteinfeger	- €	- €	
3.4.8	Wartungen	- €	- €	
3.4.9	Versicherung	3.920,37 €	3.920,37 €	
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	- €	- €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	520,16 €	520,16 €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	35.765,42 €	35.765,42 €	
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	3.000,00 €	- €	
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	- €	- €	
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	- €	- €	
	Summe	3.000,00 €	- €	
3.6	Miete, Pacht, Erbbauzins			
3.6.1	Kaltmiete			
3.6.2	Kaltmiete - sonstige Gebäude	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
3.6.3	Pacht	- €	- €	
3.6.4	Erbbauzins	5.307,87 €	5.307,87 €	
3.6.5	kalkulatorische Miete	- €	- €	
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	11.601,60 €	11.601,60 €	
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	425,00 €	425,00 €	
	Summe	17.334,47 €	17.334,47 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder			
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	55.384,53 €	56.052,68 €	entsprechend Vorjahre Vwk-Quote i.H.v. 7% der päd. Personalkosten
	Summe	55.384,53 €	56.052,68 €	
5	Qualitätsentwicklung			
5.1	Qualitätsentwicklungs-kosten	3.000,00 €	3.000,00 €	
	Summe	3.000,00 €	3.000,00 €	
6	Weitere Personalkosten			
6.1	Brand-, Daten- und Arbeitsschutz, Hygiene-sicherheit	530,88 €	530,88 €	
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	4.199,46 €	4.216,39 €	
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	4.730,34 €	4.747,27 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			
7.1	Investitionen	- €	- €	
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	3.337,42 €	3.337,42 €	
	Summe	3.337,42 €	3.337,42 €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	- €	- €	
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
	Gesamtsumme	1.064.539,37 €	1.084.715,97 €	