



### Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

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

| lfd. Nr.   | Position                                                                                                               | anerkannt 2020      | anerkannt 2021                                                                                                                             | Bemerkungen                                                                                                                        |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b>   | <b>Personalkosten</b>                                                                                                  |                     |                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |
| <b>1.1</b> | <b>Kosten päd. Personal und Leitung</b>                                                                                |                     | 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) | 555.094,81 €        | 566.059,09 €                                                                                                                               | siehe PK-Prüfung, Berücksichtigung der BBG 2021                                                                                    |
| 1.1.2      | Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)                                                              | 46.076,23 €         | 46.785,72 €                                                                                                                                | anerkannt werden 26 Lh                                                                                                             |
| 1.1.3      | Schwerbehindertenausgleichsabgabe                                                                                      | 225,23 €            | 225,23 €                                                                                                                                   | Pauschalbetrag je MA                                                                                                               |
| 1.1.4      | Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse                                                  | 2.368,81 €          | 2.410,74 €                                                                                                                                 | 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                                                                         | - 2.937,65 €        | - 2.994,66 €                                                                                                                               |                                                                                                                                    |
|            | <b>Summe</b>                                                                                                           | <b>600.827,43 €</b> | <b>612.486,12 €</b>                                                                                                                        |                                                                                                                                    |
| <b>2</b>   | <b>Sachkosten</b>                                                                                                      |                     |                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |
| <b>2.1</b> | <b>Sachkosten</b>                                                                                                      |                     |                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |
| 2.1.1      | kindbezogene Sachkosten                                                                                                | 5.417,17 €          | 5.417,17 €                                                                                                                                 |                                                                                                                                    |
| 2.1.2      | Raum- und Wirtschaftsausstattung                                                                                       | 2.000,00 €          | 2.000,00 €                                                                                                                                 |                                                                                                                                    |
|            | <b>Summe</b>                                                                                                           | <b>7.417,17 €</b>   | <b>7.417,17 €</b>                                                                                                                          |                                                                                                                                    |
| <b>2.2</b> | <b>Fortbildung</b>                                                                                                     |                     |                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |
| 2.2.1      | Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)                                              | 1.200,00 €          | 1.200,00 €                                                                                                                                 |                                                                                                                                    |
| 2.2.2      | sonstige Ausbildungskosten                                                                                             | - €                 | - €                                                                                                                                        |                                                                                                                                    |



| lfd. Nr.   | Position                                                              | anerkannt 2020     | anerkannt 2021     | Bemerkungen                                                                                        |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>1.200,00 €</b>  | <b>1.200,00 €</b>  |                                                                                                    |
| <b>3</b>   | <b>Betriebskosten</b>                                                 |                    |                    |                                                                                                    |
| <b>3.1</b> | <b>Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen</b>                       |                    |                    |                                                                                                    |
| 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                                    | 17.549,40 €        | 22.737,00 €        | Tarifanpassung um 29,56 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla                                              |
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>17.549,40 €</b> | <b>22.737,00 €</b> |                                                                                                    |
| <b>3.2</b> | <b>Reinigungskraft, Reinigungsdienstleistungen</b>                    |                    |                    |                                                                                                    |
| 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                                             | 55.811,40 €        | 59.606,58 €        | Kosten für UR, GlasR und GR sowie Wäsche inkl. Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla |
| 3.2.8      | Reinigungsmittel                                                      | 2.700,99 €         | 2.700,99 €         |                                                                                                    |
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>58.512,39 €</b> | <b>62.307,57 €</b> |                                                                                                    |
| <b>3.3</b> | <b>Wirtschaftskraft, Haushaltshilfe, Küchenkraft</b>                  |                    |                    |                                                                                                    |
| 3.3.1      | Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)              | - €                | - €                |                                                                                                    |



| lfd. Nr.   | Position                                                              | anerkannt 2020     | anerkannt 2021     | Bemerkungen                                         |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| 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                                                | 29.295,00 €        | 31.287,06 €        | Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla |
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>29.295,00 €</b> | <b>31.287,06 €</b> |                                                     |
| <b>3.4</b> | <b>Bewirtschaftungskosten</b>                                         |                    |                    |                                                     |
| 3.4.1      | Grundsteuer                                                           | - €                | - €                |                                                     |
| 3.4.2      | Wasser/Abwasser                                                       | 1.750,26 €         | 1.750,26 €         |                                                     |
| 3.4.3      | Heizkosten                                                            | 12.014,50 €        | 12.014,50 €        |                                                     |
| 3.4.4      | Energie                                                               | 6.053,32 €         | 6.053,32 €         |                                                     |
| 3.4.5      | Abfallentsorgung                                                      | 1.670,82 €         | 1.670,82 €         |                                                     |
| 3.4.6      | Straßenreinigung und Winterdienst                                     | 556,80 €           | 556,80 €           |                                                     |
| 3.4.7      | Schornsteinfeger                                                      | - €                | - €                |                                                     |
| 3.4.8      | Wartungen                                                             | - €                | - €                |                                                     |
| 3.4.9      | Versicherung                                                          | 2.799,86 €         | 2.799,86 €         |                                                     |
| 3.4.10     | Rundfunkgebühren                                                      | 69,96 €            | 69,96 €            |                                                     |
| 3.4.11     | Kosten kommunaler Gutachten                                           | - €                | - €                |                                                     |
| 3.4.12     | Sicherheitsdienstleistungen                                           | 578,02 €           | 578,02 €           |                                                     |
| 3.4.13     | abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)                           | - €                | - €                |                                                     |
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>25.493,54 €</b> | <b>25.493,54 €</b> |                                                     |
| <b>3.5</b> | <b>Instandhaltung</b>                                                 |                    |                    |                                                     |
| 3.5.1      | Instandhaltungskosten                                                 | 2.900,00 €         | - €                |                                                     |
| 3.5.2      | Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)                        | - €                | - €                |                                                     |
| 3.5.3      | Ausstattung und Pflege Grünanlagen                                    | - €                | - €                |                                                     |
|            | <b>Summe</b>                                                          | <b>2.900,00 €</b>  | <b>- €</b>         |                                                     |
| <b>3.6</b> | <b>Miete, Pacht, Erbbauzins</b>                                       |                    |                    |                                                     |
| 3.6.1      | Kaltmiete                                                             |                    |                    |                                                     |
| 3.6.2      | Kaltmiete - sonstige Gebäude                                          | - €                | - €                |                                                     |
| 3.6.3      | Pacht                                                                 | - €                | - €                |                                                     |
| 3.6.4      | Erbbauzins                                                            | - €                | - €                |                                                     |
| 3.6.5      | kalkulatorische Miete                                                 | - €                | - €                |                                                     |



| lfd. Nr. | Position                                             | anerkannt 2020      | anerkannt 2021      | Bemerkungen                                                       |
|----------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 3.6.6    | Abschreibungen auf Gebäude                           | 11.741,00 €         | 11.741,00 €         |                                                                   |
| 3.6.7    | Darlehen und Darlehenszinsen                         |                     |                     |                                                                   |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>11.741,00 €</b>  | <b>11.741,00 €</b>  |                                                                   |
| <b>4</b> | <b>Verwaltungskosten</b>                             |                     |                     |                                                                   |
| 4.1      | Verwaltungskosten oder                               |                     |                     |                                                                   |
| 4.2      | Offenlegung der Verwaltungskosten                    | 42.057,92 €         | 42.874,03 €         | entsprechend Vorjahre Vwk-Quote i.H.v. 7% der päd. Personalkosten |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>42.057,92 €</b>  | <b>42.874,03 €</b>  |                                                                   |
| <b>5</b> | <b>Qualitätsentwicklung</b>                          |                     |                     |                                                                   |
| 5.1      | Qualitätsentwicklungs-kosten                         | 3.000,00 €          | 3.000,00 €          |                                                                   |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>3.000,00 €</b>   | <b>3.000,00 €</b>   |                                                                   |
| <b>6</b> | <b>Weitere Personalkosten</b>                        |                     |                     |                                                                   |
| 6.1      | Brand-, Daten- und Arbeitsschutz, Hygiene-sicherheit | 369,00 €            | 369,00 €            |                                                                   |
| 6.2      | Praktikanten, BFD, FSJ                               |                     |                     |                                                                   |
| 6.3      | Altersteilzeit (Passivphase)                         | - €                 | - €                 |                                                                   |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>369,00 €</b>     | <b>369,00 €</b>     |                                                                   |
| <b>7</b> | <b>Investitionen und Abschreibungen</b>              |                     |                     |                                                                   |
| 7.1      | Investitionen                                        | - €                 | - €                 |                                                                   |
| 7.2      | Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)              | 644,90 €            | 644,90 €            |                                                                   |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>644,90 €</b>     | <b>644,90 €</b>     |                                                                   |
| <b>8</b> | <b>Weitere Kosten</b>                                |                     |                     |                                                                   |
| 8.1      | Weitere Kosten                                       | - €                 | - €                 |                                                                   |
| 8.2      | Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)      | - €                 | - €                 |                                                                   |
|          | <b>Summe</b>                                         | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                                                                   |
|          | <b>Gesamtsumme</b>                                   | <b>801.007,75 €</b> | <b>821.557,39 €</b> |                                                                   |