



### Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Stiftung Staßfurter Waisenhaus  
Einrichtung: Kita "Struwwelpeter" Staßfurt

lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen	
<b>1</b>	<b>Personalkosten</b>		<b>JÜ 2020 + 2021</b>	Die vorliegenden Personalkosten wurden anhand des Tarifs AVR EKM geprüft, Steigerung entsprechend Tarif (5,9% ab 01/23)	
<b>1.1</b>	<b>Kosten päd. Personal und Leitung</b>		<b>lt. BAB</b> Verrechnung mit Defizit Kita HXL kann nicht erfolgen		
1.1.1	Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erziehtätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	666.170,22 €	657.009,58 €		siehe PK-Prüfung, SV und Umlagen aus 2023, Besserstellung TVÖD beachten - <b>Korr. Erz. 8</b>
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	40.351,24 €	40.100,10 €		anerkannt werden 21 Lh
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €		
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	2.853,85 €	2.822,30 €		Berechnung entsprechend Gefahrenklasse und Beitragsfuß, WFPfl 0,08
1.1.5	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €		
1.1.6	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	2.427,55 €	2.427,55 €		AMD (Grundbetreuung + Untersuchungen) + Dekra (Arb-Sicherheit) lt. NW anerkannt
1.1.7	Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €		
1.1.8	abzgl. / zzgl. Personalkostenüberhang/-defizit	- 7.166,08 €	- 7.064,73 €		Es entsteht ein Stundenüberhang von 4,97 h/Wo
	<b>Summe</b>	<b>704.636,78 €</b>	<b>695.294,80 €</b>		
<b>2</b>	<b>Sachkosten</b>				
<b>2.1</b>	<b>kindbezogene Sachkosten</b>				
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	5.440,25 €	5.440,25 €	entsprechend RL	
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €	entsprechend RL	
	<b>Summe</b>	<b>7.440,25 €</b>	<b>7.440,25 €</b>		
<b>2.2</b>	<b>Fortbildung</b>				
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	1.600,00 €	1.500,00 €	entsprechend RL	
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €		
	<b>Summe</b>	<b>1.600,00 €</b>	<b>1.500,00 €</b>		
<b>3</b>	<b>Betriebskosten</b>				



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
<b>3.1</b>	<b>Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen</b>			
3.1.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	39.636,42 €	38.294,41 €	siehe PK-Prüfung für 30 h/Wo entsprechend VJ, Besserstellung gegenüber TVöD
3.1.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	
3.1.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	160,40 €	155,47 €	
3.1.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld / Sonstiges	- €	- €	
3.1.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	74,80 €	74,80 €	siehe 1.1.6
3.1.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.1.7	Fremdfirmen für Hausmeisterdienste	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>39.871,62 €</b>	<b>38.524,68 €</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	37.359,11 €	37.359,11 €	UR (mtl. 2.537,46 €) zzgl. GlasR zzgl. Wäsche (4.377 € - Steigerung i.Vgl.z. 2022 + 47%) iRd RL
3.2.8	Reinigungsmittel	186,06 €	50,00 €	entsprechend NW anerkannt
	<b>Summe</b>	<b>37.545,17 €</b>	<b>37.409,11 €</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	eingereicht	vorläufig anerkannt	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	42.574,48 €	40.500,84 €	lt NW anerkannt (mtl. 3375,07 €)
	<b>Summe</b>	<b>42.574,48 €</b>	<b>40.500,84 €</b>	
<b>3.4</b>	<b>Bewirtschaftungskosten</b>			
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	2.994,18 €	<b>2.891,00 €</b>	EA 2022 per 29.03.23 nachgereicht zzgl. Steigerung 4,3% für 2023 plausibel
3.4.3	Heizkosten	46.142,04 €	<b>16.000,00 €</b>	Verbrauch 2022 (74.241 kWh) zu Preis für 2023 unter Berücks. der Preisdeckelung
3.4.4	Energie	14.449,11 €	<b>6.880,42 €</b>	prog. Verbrauch (15.250 kWh) zu Preis für 2023 unter Einbezug der Deckelung entsprechend <b>Nachreichung anerkannt</b>
3.4.5	Abfallentsorgung	2.358,89 €	2.358,89 €	Gebühr für 2023 plausibel
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	358,00 €	358,00 €	lt NW (mehrere Häuser)
3.4.8	Wartungen	1.477,38 €	<b>1.200,00 €</b>	nachgereicht und anerkannt: Fenster/Türen, Obertürschließer sowie Brandmeldesysteme, Wartungen für Software, EDV, Programme usw. aus 4.1 finanzieren, nicht anerkannt für Spüler sowie Gartengeräte entspr Ausführungen LQE 2022
3.4.9	Versicherung	3.293,15 €	1.345,61 €	NW nachgereicht: entsprechend RL anerkannt Haftpflicht-, Inhalts- und Gebäudevers. 2022 zzgl. kalk. 5,12% plausibel
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	367,80 €	367,80 €	plausibel
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	- €	- €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
	<b>Summe</b>	<b>71.510,51 €</b>	<b>31.471,68 €</b>	
<b>3.5</b>	<b>Instandhaltung</b>			
3.5.1	Instandhaltungskosten	5.000,00 €	<b>3.000,00 €</b>	geplant: Pauschale 3000 € + Sanierung Seiteneingang (3 Ang. liegen vor) - <b>nach RM KO soll Seiteneingang aus JÜ finanziert werden</b>
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	3.490,12 €	- €	geplant: Ballfangnetz (570 €), Laptop (444 €), Sitzmöbel (1145,66 €), Sofa (585 €) - nach Prüfung befürwortet SG 22.4 diese // nicht anerkannt: Handy (550,25 €) sowie Heckenschere (195,21 € - siehe 3.5.3) - <b>nach RM KO soll Finanzierung aus JÜ erfolgen</b>
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	500,00 €	500,00 €	entsprechend RL
	<b>Summe</b>	<b>8.990,12 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	
<b>3.6</b>	<b>Miete, Pacht, Erbbauzins</b>			
3.6.1	Kaltniete	- €	- €	
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	5.374,00 €	5.233,00 €	Afa für 3 Reihenhäuser lt Listen 2022/2023
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>5.374,00 €</b>	<b>5.233,00 €</b>	
<b>4</b>	<b>Verwaltungskosten</b>			
4.1	Verwaltungskosten oder	20.853,33 €	20.853,33 €	entsprechend RL
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>20.853,33 €</b>	<b>20.853,33 €</b>	
<b>5</b>	<b>Qualitätsentwicklung</b>			
5.1	Qualitätsentwicklungs-kosten	3.000,00 €	3.000,00 €	entsprechend RL
	<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	1.046,00 €	1.046,00 €	entsprechend RL
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	9.048,32 €	10.825,04 €	Kosten 2 BFD entsprechend NR v. 18.01.23
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>10.094,32 €</b>	<b>11.871,04 €</b>	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	vorläufig anerkannt	Bemerkungen
<b>7</b>	<b>Investitionen und Abschreibungen</b>			
7.1	Investitionen	7.911,00 €	- €	Anträge für: Musikanlage (1550 € - günst. Ang. 996 €) sowie Server (6361,39 €) - nach Prüfung befürwortet SG 22.4 dies - <b>nach RM KO soll Finanzierung aus JÜ erfolgen</b>
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	3.450,00 €	<b>2.330,86 €</b>	AfA lt. Liste 2022 iVm 2023 anerkannt (2330,86 €) - <b>keine Afa aus 7.1, da aus JÜ</b>
	<b>Summe</b>	<b>11.361,00 €</b>	<b>2.330,86 €</b>	
<b>8</b>	<b>Weitere Kosten</b>			
8.1	Weitere Kosten	800,00 €	- €	gem RL nicht anerkannt (freiw. Soz. Aufw., KFZ-Kosten)
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	<b>Summe</b>	<b>800,00 €</b>	<b>- €</b>	
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>965.651,58 €</b>	<b>898.929,59 €</b>	