



Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Lebenshilfe Bördeland gGmbH
Einrichtung: Kita "Gänseblümchen" Hecklingen

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)	1.043.185,32 €	1.115.715,54 €	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	504,96 €	504,96 €	Pauschalbetrag je MA
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	4.446,04 €	4.727,49 €	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	- 1.020,63 €	- 56.993,14 €	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	1.130.862,32 €	1.148.589,96 €	
2	Sachkosten			
2.1	kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	9.994,42 €	9.994,42 €	
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €	
	Summe	11.994,42 €	11.994,42 €	
2.2	Fortbildung			



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	2.700,00 €	2.700,00 €	
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
Summe		2.700,00 €	2.700,00 €	
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	25.526,40 €	33.072,00 €	Tarifanpassung um 29,56 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
Summe		25.526,40 €	33.072,00 €	
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	64.786,85 €	69.192,36 €	Kosten für UR, GlasR und GR sowie Wäsche inkl. Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
3.2.8	Reinigungsmittel	3.686,99 €	3.686,99 €	
Summe		68.473,84 €	72.879,35 €	



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	58.589,76 €	62.573,86 €	Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
	Summe	58.589,76 €	62.573,86 €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	9.076,12 €	9.076,12 €	
3.4.3	Heizkosten	17.592,42 €	17.592,42 €	
3.4.4	Energie	5.806,11 €	5.806,11 €	
3.4.5	Abfallentsorgung	3.393,26 €	3.393,26 €	
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	- €	- €	
3.4.8	Wartungen	272,03 €	272,03 €	
3.4.9	Versicherung	4.458,91 €	4.458,91 €	
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	- €	- €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	- €	- €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	40.668,81 €	40.668,81 €	
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	3.000,00 €	19.500,00 €	in 2021 wird die bereits in der LQE 2020 thematisierte Schließanlage finanziert, Abstimmung TR und KO erfolgte dazu
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	- €	- €	
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	- €	- €	
	Summe	3.000,00 €	19.500,00 €	



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
3.6	Miete, Pacht, Erbbauzins			
3.6.1	Kaltmiete	- €	- €	
3.6.2	Kaltmiete - sonstige Gebäude	- €	- €	
3.6.3	Pacht	- €	- €	
3.6.4	Erbbauzins	4.090,39 €	4.090,39 €	
3.6.5	kalkulatorische Miete	- €	- €	
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	40.942,00 €	40.942,00 €	
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	3.913,26 €	3.913,26 €	
	Summe	48.945,65 €	48.945,65 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder			
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	79.160,36 €	80.401,30 €	entsprechend Vorjahre Vwk-Quote i.H.v. 7% der päd. Personalkosten
	Summe	79.160,36 €	80.401,30 €	
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	346,44 €	346,44 €	
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	- €	- €	
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	346,44 €	346,44 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			
7.1	Investitionen	- €	- €	
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	7.586,00 €	7.586,00 €	
	Summe	7.586,00 €	7.586,00 €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	- €	- €	
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
	Gesamtsumme	1.480.854,00 €	1.532.257,79 €	