



Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Lebenshilfe Bördeland gGmbH
Einrichtung: Kita "Hakelspatzen" Cochstedt

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)	273.284,96 €	321.008,30 €	siehe PK-Prüfung, Berücksichtigung der BBG 2021
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	20.337,32 €	21.242,62 €	anerkannt werden 13 Lh
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	128,62 €	128,62 €	Pauschalbetrag je MA
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	1.155,77 €	1.345,48 €	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	- 282,13 €	- 38.012,92 €	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	294.624,54 €	305.712,10 €	
2	Sachkosten			
2.1	kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	2.587,26 €	2.587,26 €	
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	1.500,00 €	1.500,00 €	
	Summe	4.087,26 €	4.087,26 €	
2.2	Fortbildung			



lfd. Nr.	Position	anerkannt 2020	anerkannt 2021	Bemerkungen
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	700,00 €	700,00 €	
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
Summe		700,00 €	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	13.070,88 €	16.934,63 €	Tarifanpassung um 29,56 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
Summe		13.070,88 €	16.934,63 €	
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	19.479,85 €	20.804,48 €	Kosten für UR, GlasR und GR sowie Wäsche inkl. Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
3.2.8	Reinigungsmittel	822,39 €	822,39 €	
Summe		20.302,24 €	21.626,87 €	



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	10.652,64 €	11.377,02 €	Tarifanpassung um 6,8 % ab 01/21 lt. Schreiben Böla
	Summe	10.652,64 €	11.377,02 €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	1.448,57 €	1.448,57 €	
3.4.3	Heizkosten	4.312,65 €	4.312,65 €	
3.4.4	Energie	1.938,96 €	1.938,96 €	
3.4.5	Abfallentsorgung	695,58 €	695,58 €	
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	- €	- €	
3.4.8	Wartungen	397,49 €	397,49 €	
3.4.9	Versicherung	1.031,93 €	1.031,93 €	
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	- €	- €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	621,04 €	621,04 €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	10.516,18 €	10.516,18 €	
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	2.800,00 €	- €	
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	- €	- €	
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	- €	- €	
	Summe	2.800,00 €	- €	
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	643,08 €	643,08 €	
3.6.5	kalkulatorische Miete			
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	19.028,00 €	19.028,00 €	
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	- €	- €	
	Summe	19.671,08 €	19.671,08 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder			
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	20.623,72 €	21.399,85 €	entsprechend Vorjahre Vwk-Quote i.H.v. 7% der päd. Personalkosten
	Summe	20.623,72 €	21.399,85 €	
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	144,00 €	144,00 €	
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	- €	- €	
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	144,00 €	144,00 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			
7.1	Investitionen	- €	- €	
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	518,00 €	518,00 €	
	Summe	518,00 €	518,00 €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	- €	- €	
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
	Gesamtsumme	400.710,54 €	415.686,99 €	