



LQE - Verhandlung 2020

Betriebswirtschaftliche Prüfung der LQE - Unterlagen

Träger: Volkssolidarität KJF gGmbH S-A
Einrichtung: Kita "Sonnenschein" Groß Börnecke

lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
1	Personalkosten			
1.1	Kosten päd. Personal und Leitung			Die vorliegenden Personalkosten wurden anhand des Tarifs RAVRL VS KJF gGmbH S-A geprüft.
1.1.1	Kosten der päd. Fach-/Hilfskräfte, einschl. Erziehtätigkeit der Leiter/innen (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	444.896,35 €	444.982,46 €	siehe PK-Prüfung
1.1.2	Leitungsstunden (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	25.405,69 €	25.278,81 €	anerkannt werden 14 Lh gem RL SLK
1.1.3	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	184,17 €	167,47 €	siehe PK-Prüfung
1.1.4	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	1.925,12 €	1.895,80 €	Berechnung entsprechend Gefahrenklasse (2,5) und Beitragsfuß (1,94) - TR hat mit 1,97 gerechnet
1.1.5	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
1.1.6	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	514,88 €	514,88 €	Vertrag BAD über arbeitsmedizinische Betreuung + Rechnung f. med. Leistungen liegen vor
1.1.7	Kosten Altersteilzeit (Aktivphase)	- €	- €	
1.1.8	abzgl. / zzgl. Personalkostenüberhang/-defizit	- €	- €	
	Summe	472.926,21 €	472.839,42 €	
2	Sachkosten			
2.1	kindbezogene Sachkosten			
2.1.1	kindbezogene Sachkosten	4.844,01 €	4.951,75 €	Kosten entsprechend RL SLK (manuelle Korrektur aufgr. Hortbelegung)
2.1.2	Raum- und Wirtschaftsausstattung	1.500,00 €	2.000,00 €	Kosten entsprechend RL SLK (Herd kann aus erhöhter Pauschale angeschafft werden)
	Summe	6.344,01 €	6.951,75 €	
2.2	Fortbildung			
2.2.1	Fort- und Weiterbildung (inkl. Supervision, Fachberatung und Fahrtkosten)	900,00 €	900,00 €	Kosten im Rahmen der RL SLK
2.2.2	sonstige Ausbildungskosten	- €	- €	
	Summe	900,00 €	900,00 €	
3	Betriebskosten			



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
3.1	Hausmeister, Hausmeisterdienstleistungen			17,28 h/Wo
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	- €	- €	
3.1.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.1.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.1.7	Fremdfirmen für Hausmeisterdienste	25.021,56 €	25.021,56 €	Vertrag liegt vor, Tarif 2020, mtl. 2085,13 € - nach Verrechnung tech. P. iO
	Summe	25.021,56 €	25.021,56 €	
3.2	Reinigungskraft, Reinigungsdienstleistungen			43,2 h/Wo
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	- €	- €	
3.2.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.2.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.2.7	Kosten der Fremdreinigung	25.912,86 €	25.856,79 €	Kosten lt. DL-Vertrag, Tarif 2020 (UR, Grund-, Glas-, Lampen- und Wäschereinigung)
3.2.8	Reinigungsmittel	10,00 €	10,00 €	Kosten plausibel
	Summe	25.922,86 €	25.866,79 €	
3.3	Wirtschaftskraft, Haushaltshilfe, Küchenkraft			27 h/Wo
3.3.1	Personalkosten (inkl. AG-Anteile zur SV und BAV SV-frei)	- €	- €	
3.3.2	Schwerbehindertenausgleichsabgabe	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
3.3.3	Berufsgenossenschaft (inkl. etwaig Wohlfahrtspflege) bzw. Unfallkasse	- €	- €	
3.3.4	Finanzierungsbeitrag / Sanierungsgeld	- €	- €	
3.3.5	Betriebsmedizin / Arbeitsmedizin	- €	- €	
3.3.6	Kosten Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
3.3.7	Kosten für Fremdfirmen	20.851,44 €	20.851,44 €	Kosten lt. DL-Vertrag, Tarif 2020
	Summe	20.851,44 €	20.851,44 €	
3.4	Bewirtschaftungskosten			
3.4.1	Grundsteuer	- €	- €	
3.4.2	Wasser/Abwasser	3.951,94 €	3.832,40 €	Kosten 2019 zzgl. 2%
3.4.3	Heizkosten	6.925,74 €	6.727,86 €	Kosten 2019 zzgl. 2%
3.4.4	Energie	2.162,66 €	2.100,87 €	Kosten 2019 zzgl. 2%
3.4.5	Abfallentsorgung	3.772,80 €	3.772,80 €	Bescheid 2020
3.4.6	Straßenreinigung und Winterdienst	- €	- €	
3.4.7	Schornsteinfeger	- €	- €	
3.4.8	Wartungen	780,00 €	780,00 €	Kosten plausibel
3.4.9	Versicherung	3.284,65 €	2.903,32 €	lt NW 2019 zzgl. 2%
3.4.10	Rundfunkgebühren	69,96 €	69,96 €	
3.4.11	Kosten kommunaler Gutachten	200,00 €	200,00 €	
3.4.12	Sicherheitsdienstleistungen	- €	- €	
3.4.13	abzgl. Sonderleistungen (z.B. Kneipp, o.ä.)	- €	- €	
	Summe	21.147,75 €	20.387,21 €	
3.5	Instandhaltung			
3.5.1	Instandhaltungskosten	17.775,72 €	3.000,00 €	für die geplanten Maßnahmen (siehe nachgereichte Untersetzung) wird die Pauschale gem. RL anerkannt / Rest finanziert TR aus Rücklagen
3.5.2	Neu-/Ersatzbeschaffungen (unter 1.000 € netto)	- €	- €	
3.5.3	Ausstattung und Pflege Grünanlagen	1.390,00 €	500,00 €	Kosten entsprechend RL SLK, Diff. ggf. unter 3.5.1
	Summe	19.165,72 €	3.500,00 €	
3.6	Miete, Pacht, Erbbauzins			
3.6.1	Kaltmiete	- €	- €	
3.6.2	Kaltmiete - sonstige Gebäude	- €	- €	
3.6.3	Pacht	- €	- €	
3.6.4	Erbbauzins	1.378,05 €	1.378,05 €	entsprechend 2019
3.6.5	kalkulatorische Miete	- €	- €	
3.6.6	Abschreibungen auf Gebäude	- €	- €	



lfd. Nr.	Position	eingereicht	anerkannt	Bemerkungen
3.6.7	Darlehen und Darlehenszinsen	13.454,03 €	13.454,03 €	Ende Darlehen 06/2020
	Summe	14.832,08 €	14.832,08 €	
4	Verwaltungskosten			
4.1	Verwaltungskosten oder	- €	- €	Lt. RL ergeben sich 19.175,83 €. TR macht die Offenlegung geltend.
4.2	Offenlegung der Verwaltungskosten	23.620,57 €	23.513,06 €	Einigung: 5% der Summe aus Punkt 1.1.1 und 1.1.2
	Summe	23.620,57 €	23.513,06 €	
5	Qualitätsentwicklung			
5.1	Qualitätsentwicklungs-kosten	2.091,20 €	2.091,20 €	Kosten im Rahmen der RL SLK für Vertrag Quita
	Summe	2.091,20 €	2.091,20 €	
6	Weitere Personalkosten			
6.1	Brand-, Daten- und Arbeitsschutz, Hygiene-sicherheit	1.056,45 €	1.056,45 €	Kosten im Rahmen der RL SLK
6.2	Praktikanten, BFD, FSJ	- €	- €	
6.3	Altersteilzeit (Passivphase)	- €	- €	
	Summe	1.056,45 €	1.056,45 €	
7	Investitionen und Abschreibungen			
7.1	Investitionen	13.150,97 €	- €	geplant: Holzeisenbahn außen (8.361,10 €) sowie Seilpyramide Hort (4.789,87 €) - nach RS TR und KO erfolgt Finanzierung aus Rücklagen
7.2	Abschreibungen (bewegliche Gegenstände)	- €	- €	
	Summe	13.150,97 €	- €	
8	Weitere Kosten			
8.1	Weitere Kosten	- €	- €	
8.2	Personalkosten (u.a. geringfügige Beschäftigte)	- €	- €	
	Summe	- €	- €	
	Gesamtsumme	647.030,82 €	617.810,96 €	