

**Kostenblatt / Kalkulation für leistungsvertragsfinanzierte JFE
Vorschlag Forum Freier Träger Stand Oktober 2003**

Erläuterungen

*Grundlage der Personalkosten: Durchschnittskosten von SenFin (jährlich aktualisiert), falls sie jeweils (noch) nicht verfügbar sein sollten, können die Personalkosten aus dem jährlich aktualisierten Kita-Kostenblatt übernommen werden.

*Sachkosten: gemäß der Erfahrungen der Freien Träger ermittelt, sie stellen Durchschnittswerte dar, die für alle Einrichtungen angewendet werden. Ausnahme: Miete. Sollten hier höhere tatsächliche Kosten nachgewiesen werden, werden die tatsächlichen Mietkosten zugrunde gelegt.

*Die Kalkulation erfolgt prospektiv. Abweichungen werden im nachhinein nicht ausgeglichen.

*Das Verfahren ist so zu verstehen, dass in die xls-Vorlage lediglich eingegeben wird:

1. Zahl der tatsächlichen Plätze der Einrichtung
 2. Anzahl des päd. Personals incl. Leitung gemäß der jeweiligen Vergütungsgruppen
 3. Die Honorarmittel gemäß Konzeption
 4. Die Zahl der zu erbringenden Angebotsstunden
- alles andere rechnet die Vorlage automatisch

Mögliche Musterkalkulation Einrichtung mit der Platzzahl:

100

1. Personalkosten

Bei vom öffentlichen Träger übernommenem Personal entsprechend der letzten Eingruppierung, ansonsten gemäß LB und BAT, also Soz.-arb. in der Regel Vb/Ivb je zur Hälfte, bei Erziehern im Regelfall Vc, hier incl. Leitungsanteil

Durchschnitt02-AG-Brutto	kalk 03 Bund	kalk Berlin 03	Anzahl	Kosten
IVa	€ 51.148,80	€ 46.033,92	0,000	€ 0,00
IVb	€ 46.039,04	€ 41.435,14	1,000	€ 41.435,14
Va	€ 42.106,88	€ 37.896,19	0,000	€ 0,00
Vb	€ 41.789,44	€ 37.610,50	0,800	€ 30.088,40
Vc	€ 39.014,40	€ 35.112,96	0,800	€ 28.090,37
VIa	€ 36.485,12	€ 33.566,31	0,000	€ 0,00
VIb	€ 36.147,20	€ 33.255,42	0,000	€ 0,00
			2,600	€ 99.613,90

Kosten des angestellten Personals	wie vor	€ 99.613,90
Honorare	nach Konzeption	€ 10.000,00
Summe Personal		€ 109.613,90
Reinigung, Hausmeister, Pflege Außenanlagen	125,00 je Platz	€ 12.500,00
Betriebskosten (Wasser, Energie, Abgaben, Versicherung, GWG, Verbrauchsmittel etc.)	150,00 je Platz	€ 15.000,00
Pädagogische Sachmittel	40,00 je Platz	€ 4.000,00
Unterhaltung von Ausstattung und Inventar	30,00 je Platz	€ 3.000,00
Miete oder Erhaltungsaufwand an Dach und Fach incl Außenanlage	200,00 je Platz	€ 20.000,00
Supervision / Fortbildung	400,00 je MA	€ 1.040,00
Zwischensumme Personal+Sachkosten		€ 165.153,90
Zentrale Verwaltungskosten	0,06 der Summe	€ 9.909,23
Gesamtkosten des Angebotes		€ 175.063,13

hiervon 90% Erstattung an Freien Träger		€ 157.556,82
Angebotsstunden pro Jahr		5.000
Kostenerstattung pro Angebotsstunde		€ 31,51