

Stadt Kassel
 Kindertagesbetreuung Kassel
 Umsetzung KiQuTG

Betriebskostenzuschussberechnung		2023	Musterkalkulation Anlage A		
Gruppenbezogener Zuschuss für eine Kindergartengruppe ganztags Regelgruppe mit 25 Plätzen					
Bezeichnung				Berechnung	
I. Aufwendungen					
1. Personalkosten					
a) pädagog. Personal	ab 1.1.23				
1,77 FKS	1,88			113.016,14 €	
aa) Zuschlag SuE-2022			1.560,00 €	2.932,80 €	
b) Leitungsfreistellung	0,31			24.631,50 €	
c) Hauswirtschaftl. Personal				9.099,82 €	
d) Kosten Hausmeister				2.663,36 €	
e) Aus- und Fortbildung - aus BEP-Mitteln					
Zwischensumme 1				152.343,62 €	
2. Sachaufwendungen					
a) Sachkosten pro Platz					
23 Plätze x	358,59 €			8.247,63 €	
b) Ersatzbeschaffungen pro Gruppe pauschal				220,67 €	
c) bewegliches Vermögen, GWGs (Möbiliar, Außenspielgeräte pp) pro Gruppe pauschal				827,52 €	
Zwischensumme 2				9.295,82 €	
Zwischensumme 1 + 2				161.639,44 €	
3. Verwaltungskostenpauschale (PK+SK)				6% von 1+2	
				9.698,37 €	
I. Summe Aufwendungen				171.337,81 €	
II. Erträge					
1. Elternbeiträge und Beitragsfreistellung des Land					
a) Elternbeiträge					
15 Ki. x	176,00 €	Kiga gt		2.640,00 €	
3 Ki. x	146,45 €	Kiga dvt		439,35 €	
4 Ki. x	146,45 €	Kiga ht		585,80 €	
Zwischensumme 1					
	12 Monate x	3.665,15 €	x 95%	41.782,71 €	
2. Landesförderung					
a) Grundpauschalen					
15 Ki. x	1.250,00 €	Kiga gt	*manuelle Anpassung gem. Vertragsverhandlungen	18.750,00 €	
3 Ki. x	1.000,00 €	Kiga dvt		3.000,00 €	
4 Ki. x	750,00 €	Kiga ht		3.000,00 €	
b) Qualitätspauschale					
Zwischensumme 2				24.750,00 €	
3. Trägeranteil					
	10% der Ertragspositionen 1 und 2			6.653,27 €	
II. Summe Erträge				73.185,98 €	
III. Gesamtzusammenstellung					
1. BKZ					
BKZ - Zuschuss pro Gruppe (Aufwand ./: Ertrag)				98.151,83 €	
IV. Berechnungsgrundlagen 2022					
FKS	Pädagog. Personal			Std./Wo.	Ø Kosten
1,00	TVöD S 8a			39	58.612,09 €
1,88				39	110.190,73 €
		* Rechenschritt Qualitätsstunde		40	113.016,13 €
	Leitungsfreistellung				
1	TVöD S 16			39	79.456,45 €
0,31				12,04	24.631,50 €

Deckelung Leitung auf **119.184,68 €** pro Einrichtung

*bei Erreichen der Deckelung findet die BKZ-Anpassung auch in der Position der Verwaltungskostenpauschale statt

	ab 1.1.22	
Miet-/Kreditkostenpauschale		9.554,40 €
Objektkostenpauschale		8.340,37 €
Nebenkostenpauschale		4.549,97 €
Früh-/Spätdienst		5.694,00 €

Stadt Kassel
 Kindertagesbetreuung Kassel
 Umsetzung KiQuTG

Betriebskostenzuschussberechnung 2023 Musterkalkulation Anlage B
 Gruppenbezogener Zuschuss für eine integrative Kindergartengruppe ganztags
 Regelgruppe mit 20 Plätzen

Bezeichnung		Berechnung
I. Aufwendungen		
1. Personalkosten		
a) pädagog. Personal	ab 1.1.2023	
1,80 FKS	1,89	113.617,31 €
aa) Zuschlag SuE-2022		1.560,00 €
2.948,40 €		21.453,24 €
b) Leitungsfreistellung	0,27	
		9.099,82 €
c) Hauswirtschaftl. Personal		
		2.663,36 €
d) Kosten Hausmeister		
e) Aus- und Fortbildung - aus BEP-Mitteln		
Zwischensumme 1		149.782,14 €
2. Sachaufwendungen		
a) Sachkosten pro Platz		
20 Plätze x 358,59 €		7.171,85 €
b) Ersatzbeschaffungen pro Gruppe		
pauschal		220,67 €
c) bewegliches Vermögen, GWGs (Möbiliar, Außenspielgeräte pp) pro Gruppe		
pauschal		827,52 €
Zwischensumme 2		8.220,04 €
Zwischensumme 1 + 2		158.002,18 €
3. Verwaltungskostenpauschale (PK+SK)		6% von 1+2
		9.480,13 €
I. Summe Aufwendungen		167.482,31 €
II. Erträge		
1. Elternbeiträge und BFS des Landes		
a) Elternbeiträge		
13 Ki. x	176,00 € Kiga gt	2.288,00 €
3 Ki. x	146,45 € Kiga dvt	439,35 €
4 Ki. x	146,45 € Kiga ht	585,80 €
Zwischensumme 1		37.769,91 €
	12 Monate x	3.313,15 €
		x 95%

2. Landesförderung			
a) Grundpauschalen			
13 Ki. x	1.250,00 € Kiga gt		16.250,00 €
3 Ki. x	1.000,00 € Kiga dvt		3.000,00 €
4 Ki. x	750,00 € Kiga ht		3.000,00 €
b) I-Pauschale			
2 Ki. X	4.020,00 € (2340,00 plus 1680,00 für dvt) bleiben Anrechnungsfrei		
c) Qualitätspauschale			
Zwischensumme 2			22.250,00 €

3. Trägeranteil			
10% der Ertragspositionen 1 und 2			6.001,99 €
II. Summe Erträge			66.021,90 €

III. Gesamtzusammenstellung

1. BKZ

BKZ-Zuschuss pro Gruppe (Aufwand ./ Ertrag)	101.460,41 €
---	--------------

IV. Berechnungsgrundlagen 2022

FKS	Pädagog. Personal	Std./Wo.	Ø Kosten KGSt.
1,00	TVöD S8a	39	58.612,09 €
1,89		39	110.776,85 €
	* Rechenschritt Qualitätsstunde	40	113.617,28 €
	Leitungsfreistellung		
1	TVöD S 16	39	79.456,45 €
0,27		10,43	21.453,24 €

Deckelung Leitung auf 119.184,68 € pro Einrichtung

*bei Erreichen der Deckelung findet die BKZ-Anpassung auch in der Position der Verwaltungskostenpauschale statt

Stadt Kassel
Kindertagesbetreuung Kassel
Umsetzung KiQuTG

Betriebskostenzuschussberechnung 2023 Musterkalkulation Anlage C
Gruppenbezogener Zuschuss für eine altersübergreifende Gruppe ganztags
Regelgruppe mit 20 Plätzen

Bezeichnung		Berechnung	
I. Aufwendungen			
1. Personalkosten			
a) pädagog. Personal	ab 1.1.2023		
2,1 FKS	2,22	133.455,24 €	
aa) Zuschlag SuE-2022		1.560,00 €	
b) Leitungsfreistellung	0,36	28.604,32 €	
c) Hauswirtschaftl. Personal		9.099,92 €	
d) Kosten Hausmeister		2.663,36 €	
e) Aus- und Fortbildung - aus BEP-Mitteln			
Zwischensumme 1		177.286,05 €	
2. Sachaufwendungen			
a) Sachkosten pro Platz			
20 Plätze x	358,59 €	7.171,85 €	
b) Ersatzbeschaffungen pro Gruppe			
pauschal		220,67 €	
c) bewegliches Vermögen, GWGs (Mobiliar, Außenspielgeräte pp) pro Gruppe			
pauschal		827,52 €	
Zwischensumme 2		8.220,04 €	
Zwischensumme 1 + 2		185.506,09 €	
3. Verwaltungskostenpauschale (PK+SK)		6% von 1+2	
		11.130,37 €	
I. Summe Aufwendungen		196.636,45 €	
II. Erträge			
1. Elternbeiträge und BFS des Landes			
a) Elternbeiträge			
2 Ki. x	209,00 € u3 gt	418,00 €	
1 Ki. x	131,00 € u3 ht	131,00 €	
1 Ki. x	170,00 € u3 dvt	170,00 €	
13 Ki. x	176,00 € Kiga gt	2.288,00 €	
3 Ki. x	146,45 € Kiga ht	439,35 €	
Zwischensumme 1		12 Monate x 3.446,35 € x 95%	
		39.288,39 €	
2. Landesförderung			
a) Grundpauschalen			
1 Ki. x	4.350,00 € u3 gt	4.350,00 €	
1 Ki. x	3.300,00 € u3 dvt	3.300,00 €	
1 Ki. x	2.300,00 € u3 hat	2.300,00 €	
14 Ki. x	1.250,00 € Kiga gt	17.500,00 €	
3 Ki. x	750,00 € Kiga ht	2.250,00 €	
* Manuelle Anpassung gem. Vertragsverhandlungen/ 2 Stichtage			
b) Qualitätspauschale			
Zwischensumme 2		29.700,00 €	
3. Trägeranteil			
10% der Ertragspositionen 1 und 2		6.898,84 €	
II. Summe Erträge		75.887,23 €	
III. Gesamtzusammenstellung			
1. BKZ			
BKZ-Zuschuss pro Gruppe (Aufwand ./ Ertrag)		120.749,22 €	
IV. Berechnungsgrundlagen 2022			
FKS	Pädagog. Personal	Std./Wo.	Ø Kosten KGSt.
1,0	TVöD S 8a	39	58.612,09 €
2,2		39	130.118,84 €
* Rechenschritt Qualitätsstunde		40	133.455,22 €
Leitungsfreistellung			
1	TVöD S 16	39	79.456,45 €
0,36		14,18	28.604,32 €

Deckelung Leitung auf 119.184,68 € pro Einrichtung
*bei Erreichen der Deckelung findet die BKZ-Anpassung auch in der Position der Verwaltungskostenpauschale statt

Stadt Kassel
 Kindertagesbetreuung Kassel
 Umsetzung KiQuTG

Betriebskostenzuschussberechnung

2023

Musterkalkulation Anlage D

Gruppenbezogener Zuschuss für eine Krippengruppe ganztags
 Regelgruppe mit 12 Plätzen

Bezeichnung		Berechnung
I. Aufwendungen		
1. Personalkosten		
a) pädagog. Personal	ab 1.1.2023	
2,40 FKS	2,53	152.090,88 €
aa) Zuschlag SuE-2022		1.560,00 € 3.946,80 €
b) Leitungsfreistellung	0,42	33.371,71 €
c) Hauswirtschaftl. Personal		9.099,82 €
d) Kosten Hausmeister		2.663,36 €
e) Aus- und Fortbildung - aus BEP-Mitteln		
Zwischensumme 1		201.172,57 €
2. Sachaufwendungen		
a) Sachkosten pro Platz		
12 Plätze x 358,59 €		4.303,10 €
b) Ersatzbeschaffungen pro Gruppe		
pauschal		220,67 €
c) bewegliches Vermögen, GWGs (Möbiliar, Außenspielgeräte pp) pro Gruppe		
pauschal		827,52 €
Zwischensumme 2		5.351,30 €
Zwischensumme 1 + 2		206.523,87 €
3. Verwaltungskostenpauschale (PK+SK)		6% von 1+2 12.391,43 €
I. Summe Aufwendungen		218.915,30 €
II. Erträge		
1. Elternbeiträge		
a) Elternbeiträge		
9 Ki. x 209,00 € u3 gt		1.881,00 €
0 Ki. x 170,00 € u3 dvt		0,00 €
1 Ki.x 131,00 € u3 ht		131,00 €
Zwischensumme 1		12 Monate x 2.012,00 € x 95% 22.936,80 €
2. Landesförderung		
a) Grundpauschalen		
9 Ki. x 4.350,00 € u3 gt		39.150,00 €
0 Ki. x 3.300,00 € u3 dvt		0,00 €
1 Ki.x 2.300,00 € u3 ht		2.300,00 €
b) Qualitätspauschale		
Zwischensumme 2		41.450,00 €
3. Trägeranteil		10% der Ertragsposition 1 und 2 6.438,68 €
II. Summe Erträge		70.825,48 €

III. Gesamtzusammenstellung

1. BKZ

BKZ-Zuschuss pro Gruppe (Aufwand ./ Ertrag)

148.089,82 €

IV. Berechnungsgrundlagen 2022

FKS	Pädagog. Personal	Std./Wo.	Ø Kosten KGSt.
1	TVöD S 8a	39	58.612,09 €
2,53		39	148.288,59 €
* Rechenschritt Qualitätsstunde		40	152.090,86 €
Leitungsfreistellung			
1	TVöD S 16	39	79.456,45 €
0,42	TVöD S 16	16,2	33.371,71 €

Deckelung Leitung auf 119.184,68 € pro Einrichtung

*bei Erreichen der Deckelung findet die BKZ-Anpassung auch in der Position der Verwaltungskostenpauschale statt