



ISBJ KiTa

Dokumentation Abrechnungsübersicht

Version 1.6.0

Stand: 17. Juli 2007

Abrechnung

Aufgabe des Abrechnungsverfahrens ist es, Abschlagszahlungen und rückwirkende Abrechnungskorrekturen auf der Grundlage der in ISBJ-KiTa erfassten Betreuungsverträge durchzuführen. Durch die Kostenberechnung beim Gutschein werden für jeden gültigen, d.h. öffentlich finanzierten Betreuungsvertrag eine Eltern-Kostenbeteiligung und die durch den Bezirk zu finanzierenden Trägerentgelte und Zuschüsse zur Betreuung berechnet. Der Bezirksanteil mit allen eventuellen Zuschlägen wird mit Hilfe des Abrechnungsverfahrens pro Träger summiert und als Buchungsdaten für die Zahlbarmachung an ProFiskal übergeben.

Es findet eine separate Abrechnung des Essensgeldanteils statt, der von den Eltern an den Träger zu zahlen ist. Erfolgt eine Betreuung mit Verpflegung, wird dieser Anteil nun separat in der Abrechnung berücksichtigt und entsprechend dargestellt.

Um die Abrechnung für alle Beteiligten transparent zu gestalten, erhalten die Träger eine Abrechnungsübersicht in Form einer Exceldatei. Diese besteht aus fünf verschiedenen Übersichtsdatenblättern (Abrechnungsübersicht, Korrekturübersicht, Einrichtungsübersicht, Vertragsübersicht und Änderungsübersicht).

Abrechnungsübersicht

Die Abrechnungsübersicht gibt einen Überblick zu den aus den Bezirken an den Träger geleisteten Zahlungen:

Senatsverwaltung für Bildung, Wissenschaft und Forschung			
Zentrale Abrechnungsstelle (bisher: Fachbereich III E 4)		Dienstgebäude: Beuthstraße 6-8 10117 Berlin - Mitte	
		Bearbeiter: bisherige Sachbearbeiter Zimmer: 2. Etage Telefon: 9026 7 -Vermittlung-	
SenBWF, Beuthstraße 6-8, D-10117 Berlin		GeschZ (bitte immer angeben): III E 401 - III E 416	
Testträger		Datum: 18.04.2007	
Testufer 004 1. 10867-Berlin			
ISBJ-KiTa Abrechnung vom 01.02.2007 2. Abschlagszahlungen und rückwirkende Korrekturabrechnungen 01/06bis02/07 Sehr geehrte Damen und Herren, als Anlagen beigefügt erhalten Sie die Abrechnungsübersichten für die in Ihrer Trägerschaft befindliche(n) Tageseinrichtung(en).			
Abrechnungsübersicht		Trägernummer:	0001
Testträger 3.		für den Monat:	02/07 4.
Bezirk	Vertragsbuchung / €	Korrekturbuchung manuell / €	tatsächlicher Zahlbetrag gesamt / €
07-Tempelhof-Schöneberg	1.564,00	0,00	1.564,00
Summe:	5. 1.564,00	6. 0,00	7. 1.564,00

Auf diesem Datenblatt erhalten Sie Überblick über den kompletten Zahlungsbetrag für den jeweiligen Träger. Weitere wichtige Informationselemente auf dieser Übersicht sind:

1. Trägeranschrift
2. Sendedatum – Zu diesem Datum wurden die vorliegende Abrechnung als Excel-Datei aus ISBJ-KiTa versendet.
3. Trägername
4. Abrechnungsmonat
5. Vertragsbuchungen – Abrechnungssumme aller für diesen Träger registrierten Verträge
6. Korrekturbuchungen – Summe aller zusätzlich manuell eingegebenen Korrekturen
7. Tatsächlicher Zahlungsbetrag – Gesamtzahlbetrag aller für diesen Träger registrierten Verträge einschließlich aller Korrekturbuchungen.

Korrekturübersicht

Manuelle Korrekturbuchungen stellen eine Möglichkeit dar, Vorschüsse oder andere Zahlungsausgleiche zu tätigen.

Sie werden unabhängig von den in ISBJ-KiTa registrierten Verträgen eingegeben.

Da die Abrechnung grundsätzlich vertragsbezogen arbeitet, müssen positive Korrekturen zu einem späteren Zeitpunkt durch entsprechende negative Zahlungskorrekturen wieder ausgeglichen werden.

Auf diesem Datenblatt werden alle manuell durchgeführten Korrekturbuchungen dargestellt. Die Gruppierung der Buchungen erfolgt nach Bezirken.

Neben dem Bezirk und dem zu verrechnenden Betrag wird ebenfalls noch der Korrekturgrund angezeigt.

Korrekturübersicht (manuelle Buchungen)			Trägernummer:	0001
Bezirksamt Mitte von Berlin 1.			für den Monat:	07/06 2.
Bezirk	Korrekturgrund	Betrag / € (Vorschuss bzw. Erstattung)		
01-Mitte	Testkorrektur 1 wegen ...	-87,00		
	Korrektursumme:	-87,00	3.	

Weitere wichtige Informationselemente auf dieser Übersicht sind:

1. Trägername
2. Abrechnungsmonat
3. Korrektursumme für diesen Bezirk

Einrichtungsübersicht

Sie erhalten in diesem Datenblatt eine Übersicht aller Zahlungsdaten pro Einrichtung, unterteilt in Einrichtungsdaten und Finanzierungsdaten. Unter den Einrichtungsdaten wird neben Name und Anschrift die Anzahl der abgerechneten Verträge je Einrichtung aufgeführt. Im rechten Finanzierungsbereich der Tabelle werden für jede Einrichtung die zugehörigen Zahlbeträge detailliert aufgeschlüsselt und in den blau markierten Spalten dargestellt.

Der Bezirksanteil ergibt sich aus dem Basisentgelt (evtl. mit Abschlag) abzüglich der Elternkostenbeteiligung (Basisentgelt + AoM – (Elternanteil Betreuung + Essen).

Zum Anteil des Bezirks werden dann ggf. Zuschläge aufsummiert und ergeben den endgültigen Zahlbetrag für den Abrechnungsmonat (Anteil Bezirk + QM + NdH + SpH = Abrechnungssumme).

Einrichtungsübersicht (Vertragsbuchungen)											Trägernummer: 0100	
Testträger 01											für den Monat: 06/07	
Einrichtungsdaten				Finanzierung / €								
Einricht.-nummer	Einrichtungsnamen	Einrichtungsanschrift	Anzahl Verträge	Basisentgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern		Anteil Bezirk	Zuschläge			Abrechn.-summe
						Betreuung	Essen		QM	NdHs	SpH	
04070001	Kita 1	Waldstr.055, 14059	47/2	28.152,00	0,00	2.354,00	1.219,00	24.579,00	0,00	1.311,00	0,00	25.890,00
04070002	Kita 2	Altallee004, 14050	113/6	61.338,27	0,00	5.363,66	2.759,00	53.215,61	0,00	0,00	0,00	53.215,61
04070003	Kita 3	Neustr.040, 10589	58/3	35.788,97	0,00	3.263,33	1.356,00	31.169,64	68,00	1.423,10	0,00	32.660,74
Abrechnungssumme:											111.766,35	

Weitere wichtige Informationselemente auf dieser Übersicht sind:

1. Trägername
2. Abrechnungsmonat
3. Abrechnungssumme aller Einrichtungen dieses Trägers

Der Elternanteil wird getrennt in Anteil Betreuung und Anteil Essen dargestellt.

Erklärung der Kürzel: A o. M. = Abzug Halbtagsbetreuung ohne Mittagessen / NdHs = Nichtdeutscher Herkunftssprache / QM = Quartiersmanagement / SpH = Sozialpäd. Hilfe

Beispielsübersicht für eine Abrechnung eines Vertrags ohne Verpflegungsanteil:

Einrichtungsübersicht (Vertragsbuchungen)											Trägernummer: 0217	
Testträger 01											für den Monat: 04/06	
Einrichtungsdaten				Finanzierung / €								
Einricht.-nummer	Einrichtungsnamen	Einrichtungsanschrift	Anzahl Verträge	Basisentgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern		Anteil Bezirk	Zuschläge			Abrechn.-summe
						Betreuung	Essen		QM	NdHs	SpH	
040	Kita 1	Waldstr.055, 14059	3	1.375,40	-40,00	37,50	0,00	1.297,90	65,00	0,00	0,00	1.362,90
Abrechnungssumme:											1.362,90	

Der Elternanteil für Essen bleibt auf Null und der Abzug Halbtagsbetreuung ohne Mittagessen enthält den entsprechend negativen Wert.

Vertragsübersicht

Auf dem Datenblatt der Vertragsübersicht wird eine Liste aller in dieser Abrechnung berücksichtigten Verträge und der zahlungsrelevanten Daten dargestellt. Die Verträge werden nach Einrichtungen gruppiert.

Die Vertragsübersicht ist aufgeteilt in Vertragsdaten und Finanzierungsdaten.

In den blau markierten Spalten sind die tatsächlichen Bezirkszahlungen pro Vertrag aufgeschlüsselt. Unter jeder Einrichtung ist die Gesamtsumme der Vertragsabrechnungen pro Einrichtung aufgeführt. Für diese Übersicht gelten dieselben Berechnungsregelungen wie in der Einrichtungsübersicht.

Vertragsübersicht (detailliert einrichtungsbezogen)															Trägernummer: 0001				
Bezirksamt Mitte von Berlin															für den Monat: 04/06				
Vertragsdaten										Finanzierung / €									
Monat/Typ	Gutscheinlr.	Name des Kindes	Geb.-datum	OM	Hs	SpH	Registr. ab	Betreu.-umfang	Be-zirk	Basis-entgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern		Anteil Bezirk	Zuschläge			Abrechn.-summe	
												Betr.	Essen		OM	IdHs	SpH		
0101020 - Stadt, Kita An der Kolonnade 3/5 An der Kolonnade003, 10117 Berlin - Anzahl der Verträge: 5																			
04.06	A	GB-5004131511-02	Neumann,Hanne	01.01	nein	D	N	03.06	halbtags	01	409,00	0,00	57,00	23,00	329,00	0,00	0,00	0,00	329,00
04.06	A	GB-85904374347-02	Sonder,Ursel	09.03	nein	D	N	03.06	teilstet	01	577,00	0,00	153,00	23,00	401,00	0,00	0,00	0,00	401,00
04.06	A	GB-46308760576-02	Sonder,Erik	09.03	nein	D	S	03.06	teilstet	01	847,00	0,00	153,00	23,00	671,00	0,00	0,00	0,00	671,00
04.06	A	GB-25090875927-10	Test01,Kind01	12.03	nein	D	N	03.06	ganztags	01	630,00	0,00	129,00	23,00	478,00	0,00	0,00	0,00	478,00
04.06	A	GB-81392100802-02	Vell,Agnon	06.03	ja	D	N	02.06	teilstet	01	577,00	0,00	20,00	23,00	534,00	32,00	0,00	0,00	566,00
																		Abrechnungssumme dieser Einrichtung:	2.445,00
0101010 - Stadt, Kita Französische Str. 16 Französische Str.016, 10117 Berlin - Anzahl der Verträge: 2																			
04.06	A	GB-74004747711-02	Abrechnungsfamilie-7,Kin	04.00	nein	D	N	02.06	ganztags	01	505,00	0,00	13,00	23,00	469,00	0,00	0,00	0,00	469,00
04.06	A	GB-59604773764-03	Werner,Lisa	10.03	nein	D	N	02.06	teilstet	01	577,00	0,00	129,00	23,00	425,00	0,00	0,00	0,00	425,00
																		Abrechnungssumme dieser Einrichtung:	894,00

Weitere wichtige Informationselemente auf dieser Übersicht sind:

1. Trägername
2. Abrechnungsmonat
3. Abrechnungssumme aller Verträge zu dieser Einrichtung

Hinweis:

Vierteljährlich werden in ISBJ-KiTa rückwirkende Abrechnungskorrekturen durchgeführt, welche die im Haushaltsjahr geleisteten Zahlungen auf ihre aktuelle Gültigkeit überprüfen und ggf. Korrekturzahlen veranlassen.

Diese Änderungen an Verträgen für einen schon abgerechneten Zeitraum werden durch den Buchstaben K in der zweiten Spalte markiert. Die resultierenden Änderungen werden in der Regel mit der Abschlagszahlung verrechnet, wodurch sich Änderungen bei den Gesamtzahlungen ergeben. In den zahlungsrelevanten Spalten werden ausschließlich **Zahlungsänderungen** ausgegeben, die Vertragsdaten enthalten den aktuellen Stand aus Sicht des aktuellen Abrechnungsmonats.

Vertragsdaten															Finanzierung / €							
Monat/Typ	Gutscheinlr.	Name des Kindes	Geb.-datum	OM	Hs	SpH	Registr. ab	Betreu.-umfang	Be-zirk	Basis-entgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern		Anteil Bezirk	Zuschläge			Abrechn.-summe				
												Betr.	Essen		OM	IdHs	SpH					
0101020 - Stadt, Kita An der Kolonnade 3/5 An der Kolonnade003, 10117 Berlin - Anzahl der Verträge: 5																						
04.06	A	GB-5004131511-02	Neumann,Hanne	01.01	nein	D	N	08.02	halbtags	01	527,00	0,00	243,00	23,00	261,00	0,00	0,00	0,00	261,00			
03.06	K	GB-5004131511-02	Neumann,Hanne	01.01	nein	D	N	08.02	halbtags	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	0,00	0,00	-23,00			
02.06	K	GB-5004131511-02	Neumann,Hanne	01.01	nein	D	N	08.02	halbtags	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	0,00	0,00	-23,00			
01.06	K	GB-5004131511-02	Neumann,Hanne	01.01	nein	D	N	08.02	halbtags	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	0,00	0,00	-23,00			
																		Abrechnungssumme dieser Einrichtung:	192,00			

Abbildung 1

In der Vertragsübersicht der Abbildung 1 ist die Abschlagsabrechnung mit drei Korrekturabrechnungen für einen Vertrag dargestellt. Für diesen Vertrag werden rückwirkend für die Monate Januar, Februar und März die Essensanteile der Eltern (Anteil Eltern Essen = 23 €) als Korrekturbuchungen abgerechnet. Dieser Anteil wird dem Bezirksanteil gut geschrieben und erscheint daher in der Spalte Anteil Bezirk der Korrekturbuchungen als negativer Wert und wird in der Gesamtabrechnungssumme dementsprechend verrechnet.

Vertragsdaten										Finanzierung / €									
Monat/Typ	Gutscheinlfr.	Name des Kindes	Geb.-datum	OM	Hs	SpH	Registr. ab	Betreu.-umfang	Be-zirk	Basis-entgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern Betr.	Essen	Anteil Bezirk	Zuschläge			Abrechn.-summe	
01010020 - Städt. KiTa An der Kolonnade 3/5 An der Kolonnade 003, 10117 Berlin - Anzahl der Verträge: 5																			
															OM	NdHs	SpH		
04.06	A	GB-43678115061-05	Waerner, Lisa	07.00	nein	D	N	01.04	teilzeit	01	339,00	0,00	13,00	23,00	303,00	0,00	57,00	0,00	360,00
03.06	K	GB-43678115061-05	Waerner, Lisa	07.00	nein	D	N	01.04	teilzeit	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	0,00	0,00	-23,00
02.06	K	GB-43678115061-05	Waerner, Lisa	07.00	nein	D	N	01.04	teilzeit	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	57,00	0,00	34,00
01.06	K	GB-43678115061-05	Waerner, Lisa	07.00	nein	D	N	01.04	teilzeit	01	0,00	0,00	0,00	23,00	-23,00	0,00	57,00	0,00	34,00
Abrechnungssumme dieser Einrichtung:																		405,00	

Abbildung 2

In einem weiteren Beispiel (Abbildung 2) einer Vertragsübersicht wird zusätzlich zu der Korrektur des Essenanteils der Eltern eine rückwirkende Abrechnung des NdH-Zuschlags (rot markiert) dargestellt. Dieser Fall tritt auf, wenn ein Kind als NdH (Nichtdeutscher Herkunftssprache) geändert wurde oder der Anteil der Kinder Nichtdeutscher Herkunftssprache sich erhöht (über 40 %) hat. Der NdH - Zuschlag muss daher nachträglich vom Bezirk gezahlt werden. Durch die Rückerstattung des Essenanteils der Eltern wird dieser Zuschlag zum Teil verrechnet. In diesem Beispiel bleibt der Korrekturbetrag für den NdH-Zuschlag für den Monat März auf Null, da für diesen Monat schon eine Abschlagsrechnung mit einem NdH – Zuschlag durchgeführt wurde.

Erklärung der Kürzel: A = Abschlag, K = Korrektur / QM = Quartiersmanagement / Hs = Herkunftssprache / SpH = Sozialpäd. Hilfe (N = n.n. festgestellt / abgelehnt, A = erhöhter Bedarf, B = wesentlich erhöhter Bedarf und S = Sondergruppe) / Abzug o. M. = Abzug Halbtagsbetreuung ohne Mittagessen / NdHs = Nichtdeutscher Herkunftssprache / Registr. ab = Registrierung ab

Vertragsänderungen

In dieser Übersicht werden alle geänderten Verträge im Vergleich zur vorherigen Abrechnung dargestellt. Weist ein Vertrag eine zahlungsrelevante Änderung (wie zum Beispiel ein nachträglich gewährter Zuschlag) auf, die im vorherigen Abrechnungsmonat noch nicht berücksichtigt wurde, so erscheint dieser Vertrag in der Änderungsübersicht des aktuellen Monats.

Alle geänderten Verträge werden wie in der Vertragsübersicht nach Einrichtungen gruppiert und die Übersicht ist aufgeteilt in Vertragsdaten und Finanzierungsdaten.

In den blau markierten Spalten sind die tatsächlichen Bezirkszahlungen pro Vertrag aufgeschlüsselt. Unter jeder Einrichtung ist die Gesamtsumme der Vertragsabrechnungen pro Einrichtung aufgeführt. Für diese Übersicht gelten dieselben Berechnungsregelungen wie in der Einrichtungsübersicht.

Folgende Attribute kennzeichnen die Änderungen:

N: neu registrierter Vertrag

Ein Vertrag wurde neu registriert.

Er war in der vorherigen Abrechnung noch nicht enthalten.

E: beendeter Vertrag

Ein registrierter Vertrag wurde beendet und wird in der aktuellen Abrechnung nicht (mehr) berücksichtigt, war aber in der vorherigen Abrechnung noch enthalten.

F: Finanzierungsrelevante Änderungen

Es haben sich zu einem Vertrag Finanzierungsänderungen ergeben, z.B. Änderungen der Zuschläge QM, NdH, SpH, Änderung der Zahlungskategorie. Damit ist eine Änderung des Basisentgelts oder eine Änderung der Elternbeteiligung durch eine Einkommensänderung verbunden.

ST: stornierter Vertrag

Ein bereits registrierter Vertrag wurde storniert

Hinweis: Der Vergleich gilt nur zwischen den in den monatlichen Abschlagszahlungen aufgeführten Verträgen. Evtl. durch die vierteljährliche, rückwirkende Abrechnung korrigierte Beträge werden hier nicht dargestellt.

Änderungsübersicht (detailliert einrichtungsbezogen)																	Trägernummer:	0100	
Testträger 01																	für den Monat:	06/07	
Vertragsdaten										Finanzierung / €									
Monat/Typ	Gutscheinlr.	Name des Kindes	Geb.-datum	QM	Hs	SpH	Finanz.-ziert ab	Betreu.-umfang	Be.-zirk	Basis-entgelt	Abzug o.M.	Anteil Eltern		Zuschläge			Abrechn.-summe		
												Betr.	Essen	Bezirk	QM	NdHs	SpH		
04070232 - Kita Waldbeere Schloßstr.135, 13059 Berlin																			
06.07	II	GB-99671333568-02	Testmanni,Lutz	09.05	nein	D	N	05.07	ganztags	04	736,00	0,00	111,00	23,00	602,00	0,00	0,00	0,00	602,00
06.07	ST	GB-96866790736-02	Musterfrau,Maria	06.04	nein	D	N	01.06	ganztags	07	661,00	0,00	58,00	23,00	580,00	0,00	0,00	0,00	580,00
06.07	F	GB-62115259445-02	Beispiel,Emil	02.03	nein	ND	N	01.07	teilzeit	04	474,00	0,00	25,00	23,00	426,00	0,00	57,00	0,00	483,00
Abrechnungssumme dieser Einrichtung:																		1.665,00	

In dem obigem Beispiel werden jeweils ein beendeter, ein neu registrierter und ein geänderter Vertrag aufgelistet. Bei dem geänderten Vertrag wurde im Gegensatz zum vorherigen Abrechnungsmonat ein erhöhter Elternbetreuungsanteil abgerechnet.

Erklärung der Kürzel: A = Abschlag, K = Korrektur / QM = Quartiersmanagement / HS = Herkunftssprache / SpH = Sozialpäd. Hilfe (n = n.n. festgestellt / abgelehnt, A = erhöhter Bedarf, B = wesentlich erhöhter Bedarf und S = Sondergruppe) / Abzug o. M. = Abzug Halbtagsbetreuung ohne Mittagessen / NdHs = Nichtdeutscher Herkunftssprache / Registr. ab = Registrierung ab