

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage

Erläuterungen zur Kalkulation

A.		Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2023/24	2026/27
		Betriebstage		228	229
A.1		voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	110.714	126.014
A.2		Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	90.000,00 €	121.000,00 €
		Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,81 €	0,96 €
B.		Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2023/24	2026/27
B.1		Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	110.714	126.014
B.2		Fahrtkosten für Lebensmitteleinkauf	Pauschale aus Durchschnittswert d. Vorjahre	1.000,00 €	1.100,00 €
B.3		Verbrauchskosten (Strom, Wasser, Abwasser)	Verbrauchswerte der Geräte x aktualisierte Tarife	31.066,74 €	39.622,97 €
B.4		Reparaturkosten	s.u.	2.810,96 €	0,00 €
B.5		Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	5.825,30 €	7.753,43 €
B.6		Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	24.289,92 €	28.934,00 €
B.7		Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	246.515,69 €	288.482,79 €
B.8		Anteilige Umlage für Vewaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	49.802,95 €	56.805,22 €
			Summe [B.2 bis B.8] : B.1	361.311,56 €	422.698,41 €
		Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		3,32 €	3,35 €
				2023/24	2026/27
		Gesamtentgelt	Pro Portionen	4,13 €	4,31 €
			Pro Monat	78,47 €	82,25 €
			Pro Jahr	941,64 €	987,00 €

Hinweise zur Kalkulation:

- KGJ 2024/25 und 2025/26: Es wurden keine Beitragserhöhungen durchgeführt. Es fand eine Überprüfung der Kalkulationsgrundlagen statt.
- B.4: Ab Kalkulation KGJ 2026/27 unter B.6 berücksichtigt.