

Fachdienst Jugendamt- Verwaltung

25.06.2013

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage 094/2013

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2012 / 2013	2013 / 2014
	Betriebstage		227	226
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	63.159	70.895
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	66.000,00 €	70.000,00 €
A.3	Vorwegabzug wg. nicht zubereiteter Mahlzeiten	(erstmalig 08/2013)		- 6.900,00 €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	1,04 €	0,89 €
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2012 / 2013	2013 / 2014
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	70.392	77.207
B.2	Fahrtkosten für Lebensmitteleinkauf	Pauschale aus Durchschnittswert d. Vorjahre	875,00 €	875,00 €
B.3	Verbrauchskosten (Strom, Wasser, Abwasser)	Verbrauchswerte der Geräte x aktualisierte Tarife	8.076,13 €	9.489,89 €
B.4	Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	735,92 €	765,11 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	2.979,00 €	3.112,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	9.572,98 €	9.572,98 €
B.7	Personalkosten (Küchenkräfte und anteilig Zivis / BufDis)	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	121.859,00 €	144.571,00 €
B.8	Anteilige Umlage für Verwaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	27.034,00 €	30.805,65 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	171.132,03 €	199.191,63 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,43 €	2,58 €
			3,47 €	3,47 €
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,47 €	3,47 €
		Pro Monat	65,64 €	65,35 €
		Pro Jahr	787,69 €	784,22 €