

### Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage 094/2013

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2013 / 2014	2014 / 15
	Betriebstage		226	225
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	<b>70.895</b>	<b>73.639</b>
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	70.000,00 €	65.000,00 €
A.3	Vorwegabzug wg. nicht zubereiteter Mahlzeiten	(erstmals 08/2013)	- 6.900,00 €	- €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	<b>0,89 €</b>	<b>0,88 €</b>
			63096,55	64802,32
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2013 / 2014	2014 / 2015
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	<b>77.207</b>	<b>77.385</b>
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	9.489,89 €	9.371,60 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	765,11 €	1.971,92 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	3.112,00 €	2.872,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	9.572,98 €	10.199,83 €
B.7	Personalkosten (Küchenkräfte und anteilig Zivis / BufDis)	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	144.571,00 €	142.824,34 €
B.8	Anteilige Umlage für Verwaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	30.805,65 €	32.404,21 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	199.191,63 €	200.518,90 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		<b>2,58 €</b>	<b>2,59 €</b>

			2013 / 2014	2014 / 2015
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	<b>3,47 €</b>	<b>3,47 €</b>
		Pro Monat	65,35 €	65,06 €
		Pro Jahr	784,22 €	780,75 €