

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage /2015

Erläuterungen zur Kalkulation

A. Aufwand für den Lebensmitteleinkauf		(variable Kosten)	2014 / 15	2015/16
	Betriebstage		225	229
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	73.639	92.809
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	65.000,00 €	75.000,00 €
A.3	Vorwegabzug wg. nicht zubereiteter Mahlzeiten	(erstmals 08/2013)	- €	- €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,88 €	0,81 €
			64802,32	75175,29
B. Aufwand für die Herstellung:		(Fixkosten)	2014 / 2015	2015/2016
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	77.385	95.372
B.2	Fahrtkosten für Lebensmitteleinkauf	Pauschale aus Durchschnittswert d. Vorjahre	875,00 €	1.000,00 €
B.3	Verbrauchskosten (Strom, Wasser, Abwasser)	Verbrauchswerte der Geräte x aktualisierte Tarife	9.371,60 €	10.397,11 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	1.971,92 €	2.267,54 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	2.872,00 €	2.997,45 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	10.199,83 €	11.391,83 €
B.7	Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	142.824,34 €	181.309,21 €
B.8	Anteilige Umlage für Verwaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	32.404,21 €	38.754,38 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	200.518,90 €	248.117,52 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,59 €	2,60 €
			2014/15	2015/16
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,47 €	3,41 €
		Pro Monat	65,06 €	65,08 €
		Pro Jahr	780,75 €	780,96 €