

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage 69/2016

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2015/16	2016/17
	Betriebstage		229	228
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	92.809	101.825
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	75.000,00 €	75.000,00 €
A.3	Vorwegabzug wg. nicht zubereiteter Mahlzeiten	(erstmals 08/2013)	- €	- €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,81 €	0,74 €
			75.175,29	75.350,50
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2015/16	2016/17
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	95.372	97.228
B.2	Fahrtkosten für Lebensmitteleinkauf	Pauschale aus Durchschnittswert d. Vorjahre	1.000,00 €	1.000,00 €
B.3	Verbrauchskosten (Strom, Wasser, Abwasser)	Verbrauchswerte der Geräte x aktualisierte Tarife	10.397,11 €	17.119,29 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	2.267,54 €	2.443,88 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	2.997,45 €	2.826,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	11.391,83 €	11.942,43 €
B.7	Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	181.309,21 €	186.065,00 €
B.8	Anteilige Umlage für Verwaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	38.754,38 €	39.659,75 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	248.117,52 €	261.056,35 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,60 €	2,68 €
			2015/16	2016/17
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,41 €	3,42 €
		Pro Monat	65,08 €	64,98 €
		Pro Jahr	780,96 €	779,76 €