

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage 071/2017

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2016/17	2017/18
	Betriebstage		228	226
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	101.825	101.890
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	75.000,00 €	75.000,00 €
	Entgeltanteil für Lebens- mitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,74 €	0,74 €
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2016/17	2017/18
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	97.228	97.490
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	17.119,29 €	23.988,27 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	2.443,88 €	2.519,36 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	2.826,00 €	4.620,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	11.942,43 €	13.668,56 €
B.7	Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	186.065,00 €	199.300,00 €
B.8	Anteilige Umlage für Vewaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	39.659,75 €	41.876,00 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	261.056,35 €	286.972,19 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,68 €	2,94 €
			2016/17	2017/18
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,42 €	3,68 €
		Pro Monat	64,98 €	69,31 €
		Pro Jahr	779,76 €	831,72 €