

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage 104/2018

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2017/18	2018/19
	Betriebstage		226	226
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	101.890	106.315
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	75.000,00 €	75.000,00 €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,74 €	0,71 €
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2017/18	2018/19
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	97.490	106.315
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	23.988,27 €	27.145,94 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	2.519,36 €	2.007,50 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	4.620,00 €	6.376,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	13.668,56 €	16.444,85 €
B.7	Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	199.300,00 €	218.780,49 €
B.8	Anteilige Umlage für Vewaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	41.876,00 €	43.636,27 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	286.972,19 €	315.391,05 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,94 €	2,97 €
			2017/18	2018/19
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,68 €	3,68 €
		Pro Monat	69,31 €	69,31 €
		Pro Jahr	831,72 €	831,72 €