

Entgelt für die Mittagsmahlzeit in den städtischen Kindertagesstätten

Beschlussvorlage ../2019

Erläuterungen zur Kalkulation

A.	Aufwand für den Lebensmitteleinkauf	(variable Kosten)	2018/19	2019/20
	Betriebstage		226	226
A.1	voraussichtl. hergestellte Portionsanzahl	Betriebstage abzgl. erstattete Portionen	106.315	108.272
A.2	Lebensmitteleinkauf	Haushaltsansatz	75.000,00 €	80.000,00 €
	Entgeltanteil für Lebensmitteleinkauf (erstattungsfähig)	A.2 : A.1	0,71 €	0,74 €
B.	Aufwand für die Herstellung:	(Fixkosten)	2018/19	2019/20
B.1	Rechnerisch mögliche Portionsanzahl	berücksichtigt alle Betriebstage (keine Erstattungen)	106.315	108.272
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	27.145,94 €	24.412,21 €
B.4	Wartungs- und Reparaturkosten	Pauschal 1,5 % des Anschaffungswertes	2.007,50 €	684,59 €
B.5	Abschreibung und Zinsen für Großküchengeräte	auf Grundlage des Anschaffungswertes der Geräte	6.376,00 €	4.429,00 €
B.6	Abschreibung u. Zinsen für Gebäude; Zinsen für Grundstücke	Anteil für Mittagsverpflegung	16.444,85 €	18.211,24 €
B.7	Personalkosten Küchenkräfte	Hochrechnung Personalamt plus akt. Tarifierhöhung	218.780,49 €	223.059,62 €
B.8	Anteilige Umlage für Verwaltungsgemeinkosten	Gemeinkostenanteil nach KGSt-Gutachten	43.636,27 €	45.688,94 €
		Summe [B.2 bis B.8] : B.1	315.391,05 €	317.485,60 €
	Entgeltanteil für Bereithaltungsaufwand (nicht erstattungsfähig)		2,97 €	2,93 €
			2018/19	2019/20
	Gesamtentgelt	Pro Portionen	3,68 €	3,67 €
		Pro Monat	69,31 €	69,12 €
		Pro Jahr	831,72 €	829,44 €