

Gemeinde Neuburg

NBG/294/2021

Beschlussvorlage
öffentlich

Erhöhung der Verpflegungskosten der Kindertagesstätte "Sonnenschein" in Neuburg ab dem 01.01.2022

Organisationseinheit: Kindertagesstätten Bearbeitung: Sylvia Woest	Datum 05.11.2021 Einreicher:
---	------------------------------------

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Ausschuss für Schule, Jugend, Kultur und Sport der Gemeinde Neuburg (Vorberatung)	09.11.2021	N
Haupt- und Finanzausschuss Gemeinde Neuburg (Vorberatung)	16.11.2021	N
Gemeindevertretung Neuburg (Entscheidung)	25.11.2021	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Neuburg beschließt die Erhöhung der Beteiligung an den Essenkosten zum 01.01.2022.

Die Gemeindevertretung entscheidet sich für Variante 1 / Variante 2 / Variante 3.

Sachverhalt

Seit dem 01.07.2015 ist in der Kindertagesstätte „Sonnenschein“ in Neuburg nach § 11 Absatz 2 Kinderförderungsgesetzes eine vollwertige und gesunde Ernährung integraler Bestandteil des Leistungsangebotes während der gesamten Betreuungszeit sicherzustellen.

Durch steigende Tarifierhöhungen und Stundenerhöhungen der beiden Küchenkräfte sind die Kosten gestiegen, sodass eine Anpassung der Verpflegungskosten erforderlich ist.

Ab dem 01.01.2022 wird die Mittagsverpflegung spitz abgerechnet und die Frühstücks- und Vespersmahlzeit pauschal (Satzung der Kindertagesstätte).

Die Kalkulation wurde dem Bürgermeister Herr Hartwig, der stellvertretenden Bürgermeisterin Frau Köpnick, sowie der Kita-Leiterin Frau Falkenhagen vorgelegt und erläutert.

Variante 1

	Bisher	Neu
Frühstück	KK: 1,18 €; KG: 1,38 €	1,37 €
Mittag	KK: 3,63 €; KG: 3,77 €	4,08 €
Vesper	KK: 0,77 €; KG: 0,87 €	0,93 €
Getränke	KK: 0,10 €; KG: 0,20 €	Zukünftig im Mittagspreis

Neue Preise:

Mittag spitz pro Tag 4,08 €

Frühstück pauschal: 23,27 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Vesper pauschal: 15,83 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Beispiel:

5 Tage Anwesenheit: 59,52 € für den Monat

17 Tage Anwesenheit: 108,53 € für den Monat

Unterdeckung für die Gemeinde von ca. 4100,00 €

Variante 2

	Bisher	Neu
Frühstück	KK: 1,18 €; KG: 1,38 €	1,40 €
Mittag	KK: 3,63 €; KG: 3,77 €	4,15 €
Vesper	KK: 0,77 €; KG: 0,87 €	0,95 €
Getränke	KK: 0,10 €; KG: 0,20 €	Zukünftig im Mittagspreis

Neue Preise:

Mittag spitz pro Tag 4,15 €

Frühstück pauschal: 23,82 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Vesper pauschal: 16,19 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Beispiel:

5 Tage Anwesenheit: 60,75 € für den Monat

17 Tage Anwesenheit: 110,53 € für den Monat

Unterdeckung für die Gemeinde von ca. 2100,00 €

Variante 3

	Bisher	Neu
Frühstück	KK: 1,18 €; KG: 1,38 €	1,40 €
Mittag	KK: 3,63 €; KG: 3,77 €	4,25 €
Vesper	KK: 0,77 €; KG: 0,87 €	0,94 €
Getränke	KK: 0,10 €; KG: 0,20 €	Zukünftig im Mittagspreis

Neue Preise:

Mittag spitz pro Tag 4,25 €

Frühstück pauschal: 23,78 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Vesper pauschal: 15,90 € (im Durchschnitt 17 Tage)

Beispiel:

5 Tage Anwesenheit: 60,93 € für den Monat

17 Tage Anwesenheit: 111,92 € für den Monat

Unterdeckung bzw. Überschuss für die Gemeinde von ca. 0,00 €.

Die Kalkulationen liegen der Beschlussvorlage als Anlage bei.

Finanzielle Auswirkungen

GESAMTKOSTEN	AUFWAND/AUSZAHLUNG IM LFD. HH-JAHR	AUFWAND/AUSZAHLUNG JÄHRL.	ERTRAG/EINZAHLUNG JÄHRL.
00,00 €	00,00 €	00,00 €	00,00 €

FINANZIERUNG DURCH

Eigenmittel	00,00 €	Im Ergebnishaushalt	Ja / Nein
Kreditaufnahme	00,00 €	Im Finanzhaushalt	Ja / Nein
Förderung	00,00 €		
Erträge	00,00 €	Produktsachkonto	00000-00
Beiträge	00,00 €		

VERANSCHLAGUNG IM HAUSHALTSPLAN

Anlage/n

1	Kalkulation Seite 1 (öffentlich)
---	----------------------------------

2	Kalkulation Seite 2 (öffentlich)
3	Kalkulation Verpflegungskosten Variante 3 (öffentlich)

Einnahmen Kita Neuburg

Berechnung mit Planungszahlen 2021/2022

Grundlagen: Preise pro Portionen Kita Neuburg
Portionsangabe Kita Neuburg

Kita Neuburg

Planung 2021/2022	geplante Kinder 2021/2022			zusätzlich
	Frühstück	Vesper	Mittag	
	0,30 €	0,24 €	0,59 €	
September	1800	1500	1800	
Oktober	1800	1500	1800	
November	1800	1500	1800	
Dezember	1800	1500	1800	
Januar	1800	1500	1800	
Februar	1800	1500	1800	
März	1800	1500	1800	
April	1800	1500	1800	
Mai	1800	1500	1800	
Juni	1800	1500	1800	
Juli	1800	1500	1800	
August	1800	1500	1800	
Summe Portionen	21600	18000	21600	
	6.458,77 €	4.239,18 €	12.717,53 €	23.415,48 €
Suppengrün	23.760,00 €	12.600,00 €	79.056,00 €	115.416,00 €

Kostenkalkulation Essenkosten pro Portion Kita Neuburg

Grundlage: Planung 2021/2022

Frühstücks- portionen 2021/2022	21.600	Vesper- portionen 2021/2022	18000	Mittags- portionen 2021/2022	21600
------------------------------------	--------	-----------------------------------	-------	------------------------------------	-------

	Kosten der Zubereitung		Kosten für Frühstück	Kosten pro Portion	Kosten für Vesper	Kosten pro Portion	Kosten für Mittag	Kosten pro Portion	100 55 Stunden Arbeit 27,27 15 Stunden Frühstück 18,18 10 Stunden Vesper 54,55 30 Stunden Mittag
Personalkosten	jährlich								
Hilfskraft Frau Friedrich (Gesamt 25 Std. LEV 16 Std.)	8.064,60 €		6.076,49 €	0,28 €	4.051,00 €	0,225055354	12.152,99 €	0,562638384	
Hilfskraft Frau Elfert (30 Std.) (12,52 Std. LEV)	14.215,88 €	1,07 €							
Sachkosten									
Lebensmittel	100,00 €		100,00 €	0,00462963					
Strom 5% (2.700 €)	135,00 €		36,82 €	0,001704545	24,55 €	0,001363636	73,64 €	0,003409091	
Wasser/Abwasser 10% (2.300 €)	230,00 €		62,73 €	0,00290404	41,82 €	0,002323232	125,45 €	0,005808081	
Heizung 5 % (11.000 €)	550,00 €		150,00 €	0,006944444	100,00 €	0,005555556	300,00 €	0,013888889	
Abfall 10 % (1.200 €)	120,00 €		32,73 €	0,001515152	21,82 €	0,001212121	65,45 €	0,003030303	
GESAMT	23.415,48 €		6.458,77 €		4.239,18 €		12.717,53 €		
Gesamtkosten pro Portion:		1,12 €		0,30 €		0,24 €		0,59 €	

Gesamteinnahme		Zuschuss Gemeinde	
neue Preise	23.415,48 €		0,00 €

GESAMT Variante 1

Krippe /Kindergarten					
	SuppenGrün	zusätzliche Kosten	MwSt	Gesamt	zusammengefasst
Frühstück	1,00 €	0,30 €	0,07 €	1,37 €	1,37 €
Mittag	2,90 €	0,59 €	0,20 €	3,69 €	4,08 €
Vesper	0,65 €	0,24 €	0,05 €	0,93 €	0,93 €
Getränke	0,20 €	-	0,01 €	0,21 €	
Lieferung	0,15 €	-	0,03 €	0,18 €	
MwSt. 7%	0,36 €	-			

5,26 € 1,12 € 6,38 € 6,38 €

Unterdeckung Gemeinde **4.100,00 €**

Mehrkosten Eltern **KK** **+0,72**

Durchschnitt 17 Tage **KG** **+0,18**

pro Monat KK 12,24 €

pro Monat KG 3,06 €

Mittag spitz inkl. Getr.

Frühstück pauschal

Vesper pauschal

neue Preise
4,08 € pro Tag

23,27 € 17 Tage

15,83 € 17 Tage

5 Tage 59,52 €

17 Tage **108,53 €** KK 96,56 € / KG 105,74 €

GESAMT Variante 2

Krippe /Kindergarten					
	SuppenGrün	zusätzliche Kosten	MwSt	Gesamt	zusammengefasst
Frühstück	1,03 €	0,30 €	0,07 €	1,40 €	1,40 €
Mittag	2,96 €	0,59 €	0,21 €	3,76 €	4,15 €
Vesper	0,67 €	0,24 €	0,05 €	0,95 €	0,95 €
Getränke	0,20 €	-	0,01 €	0,21 €	
Lieferung	0,15 €	-	0,03 €	0,18 €	
MwSt. 7%	0,37 €	-			

5,38 € 1,12 € 6,50 € 6,50 €

Unterdeckung Gemeinde **2.100,00 €**

Mehrkosten Eltern pro Tag **KK** **+0,82**

Durchschnitt 17 Tage pro Tag **KG** **+0,28**

pro Monat KK 13,94 €

pro Monat KG 4,76 €

Mittag spitz inkl. Getr.

Frühstück pauschal

Vesper pauschal

neue Preise
4,15 € pro Tag

23,82 € 17 Tage

16,19 € 17 Tage

5 Tage 60,75 €

17 Tage **110,53 €** KK 96,56 € / KG 105,74 €

Alleinige Kostenerhöhung pro Portion durch Personal- und Betriebskosten sind 0,50 €.
Wenn die Personal- und Betriebskostenerhöhung durch den Anbau und Küche Kinderkrippe nur auf KK aufgeteilt werden würde, ergibt sich eine Erhöhung im Krippenbereich von 1,50 € pro Portion.

Einnahmen Kita Neuburg

Berechnung mit Planungszahlen 2021/2022

Grundlagen:

Preise pro Portionen Kita Neuburg

Portionsangabe Kita Neuburg

Kita Neuburg

Planung 2021/2022	geplante Kinder 2021/2022			
	Frühstück	Vesper	Mittag	
	0,30 €	0,24 €	0,59 €	zusätzlich
September	1800	1500	1800	
Oktober	1800	1500	1800	
November	1800	1500	1800	
Dezember	1800	1500	1800	
Januar	1800	1500	1800	
Februar	1800	1500	1800	
März	1800	1500	1800	
April	1800	1500	1800	
Mai	1800	1500	1800	
Juni	1800	1500	1800	
Juli	1800	1500	1800	
August	1800	1500	1800	
Summe Portionen	21600	18000	21600	
	6.458,77 €	4.239,18 €	12.717,53 €	23.415,48 €

Kostenkalkulation Essenkosten pro Portion Kita Neuburg

Grundlage: Planung 2021/2022

Frühstücks- portionen 2021/2022	21.600	Vesper- portionen 2021/2022	18000	Mittags- portionen 2021/2022	21600
------------------------------------	--------	-----------------------------------	-------	------------------------------------	-------

	Kosten der Zubereitung		Kosten für Frühstück	Kosten pro Portion	Kosten für Vesper	Kosten pro Portion	Kosten für Mittag	Kosten pro Portion	100 55 Stunden Arbeit 27,27 15 Stunden Frühstück 18,18 10 Stunden Vesper 54,55 30 Stunden Mittag
Personalkosten	jährlich								
Hilfskraft Frau Friedrich (Gesamt 25 Std. LEV 16 Std.)	8.064,60 €								
Hilfskraft Frau Elfert (30 Std.) (12,52 Std. LEV)	14.215,88 €	1,07 €	6.076,49 €	0,281319192	4.051,00 €	0,225055354	12.152,99 €	0,562638384	
Sachkosten									
Lebensmittel	100,00 €		100,00 €	0,00462963					
Strom 5% (2.700 €)	135,00 €		36,82 €	0,001704545	24,55 €	0,001363636	73,64 €	0,003409091	
Wasser/Abwasser 10% (2.300 €)	230,00 €		62,73 €	0,00290404	41,82 €	0,002323232	125,45 €	0,005808081	
Heizung 5 % (11.000 €)	550,00 €		150,00 €	0,006944444	100,00 €	0,005555556	300,00 €	0,013888889	
Abfall 10 % (1.200 €)	120,00 €		32,73 €	0,001515152	21,82 €	0,001212121	65,45 €	0,003030303	
GESAMT	23.415,48 €		6.458,77 €		4.239,18 €		12.717,53 €		
Gesamtkosten pro Portion:		1,12 €		0,30 €		0,24 €		0,59 €	

Gesamteinnahme		Zuschuss Gemeinde	
neue Preise	23.415,48 €		0,00 €

GESAMT

Zusammen

	Krippe /Kindergarten		
	SuppenGrün	zusätzliche Kosten	Gesamt
Frühstück	1,10 €	0,30 €	1,40 €
Mittag	2,95 €	0,59 €	3,54 €
Vesper	0,70 €	0,24 €	0,94 €
Getränke	0,20 €	-	0,20 €
Lieferung	0,15 €	-	0,15 €
MwSt. 7%	0,36 €	-	0,36 €

	neue Preise	alte Preise
Mittag spitz	4,05 € pro Tag	3,63 € / 3,77 €
Getränke spitz	0,20 € pro Tag	0,10 € / 0,20 €
Frühstück pauschal	23,78 € 17 Tage	1,18 € / 1,38 €
Vesper pauschal	15,90 € 17 Tage	0,77 € / 0,87 €
		alt
Beispiel	5 Tage	60,93 €
	17 Tage	111,92 € KK 96,56 € / KG 105,74 €