Betriebsabrechnungsbogen Ermittlung Kostenersatz Feuerwehr

Erl.	Kostenart	Durchschnitt 2 Jahre	2016	variable Kosten	Fixkosten	Hilfskostenstellen			Hauptkostenstellen								
						Gebäude	Sach-/ Gemein-kosten Verwaltung	Personal-kosten Verwaltung	ehrenamtl. Personal	Fahrzeuge								
										LF	RW 1	HLF 20-2 (LF 16/12)	Anhänger PKW	TLF 4000	MTF	ELW 1	HLF 20-1	Anhänger JFW
										WAF 2154	WAF 2158	WAF 2777	WAF 2772	WAF FB 241	WAF FB 191	WAF FB 131	WAF FB 431	WAF FB 192
										5	3	13	0	1	7	12	10	0
A.	**Ermittlung Fixkosten Fahrzeuge und Personal**																	
1	**1. Allgemeinkosten**																	
2	Personalkosten Verwaltung		41.973,86		29.381,70			29.381,70										
3	Sachkosten Verwaltung (lt. KGST)		10.379,00		7.265,30		7.265,30											
4	Gemeinkosten (lt. KGST)		8.394,77		5.876,34		5.876,34											
5	Gebäudebewirtschaftung	16.882,13			16.882,13	16.882,13												
6	kalkulatorische Kosten Gebäude		56.093,39		56.093,39				35.709,05	2.548,04	2.548,04	2.548,04	1.274,02	2.548,04	2.548,04	2.548,04	2.548,04	1.274,02
7	kalkulatorische Kosten Einrichtung		5.477,72		5.477,72				3.487,11	248,83	248,83	248,83	124,41	248,83	248,83	248,83	248,83	124,41
8	Umlage Personalkosten Verwaltung							- 29.381,70	8.814,51	2.570,90	2.570,90	2.570,90	1.285,45	2.570,90	2.570,90	2.570,90	2.570,90	1.285,45
9	Umlage Sach-/Gemeinkosten Verwaltung						- 13.141,64		3.942,49	1.149,89	1.149,89	1.149,89	574,95	1.149,89	1.149,89	1.149,89	1.149,89	574,95
10	Umlage Gebäudebewirtschaftung					- 16.882,13			10.747,16	766,87	766,87	766,87	383,44	766,87	766,87	766,87	766,87	383,44
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**16.882,13**	**122.318,74**		**120.976,58**	-	-	-	**62.700,33**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**3.642,27**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**3.642,27**
11	**2. fixe Kosten Fahrzeuge Personal**																	
12	Wartung, Instandhaltung Fahrzeuge / Geräte	13.234,79			13.234,79					692,12	1.951,05	3.316,12	83,26	989,21	407,26	1.097,79	4.697,99	-
13	Versicherung Fahrzeuge u. Kfz-Steuer	2.471,31			2.471,31					191,53	189,08	422,48	12,65	431,30	209,82	482,03	468,08	64,36
14	kalk. Kosten Fahrzeuge		35.047,78		35.047,78					0,05	0,05	2.405,47	0,05	10.367,23	1.131,48	5.176,70	15.882,65	84,10
15	kalk. Kosten Geräte		3.354,84		3.354,84					136,52	378,97	150,06	-	136,52	-	319,97	2.232,81	-
16	Dienst- und Schutzkleidung	11.052,39			11.052,39				11.052,39									
17	Aufwandsentschädigungen	7.000,00			7.000,00				7.000,00									
18	Kosten Führerscheine	5.625,22			5.625,22				5.625,22									
19	Ärztliche Untersuchung	1.604,39			1.604,39				1.604,39									
20	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, Toner	291,49			291,49				291,49									
21	Versicherung Personal	5.061,83			5.061,83				5.061,83									
22	Wartung und Softwarepflege MP-Feuer		300,00		300,00				300,00									
23	Soft-/Hardwarepflege	435,82			435,82				435,82									
24	Aus- und Fortbildung	1.028,70			1.028,70				1.028,70									
25	Zuschuss an die Feuerwehr	3.600,00			3.600,00				3.600,00									
26	Beitrag Kreisfeuerwehrverband	607,55			607,55				607,55									
27	Fernmeldegebühren	2.410,88			2.410,88				938,56	66,97	66,97	66,97	33,49	66,97	66,97	1.003,53	66,97	33,49
28	Reinigungs-/Sanitärartikel	130,71			130,71				130,71									
	Zwischensume Fixkosten	**54.555,06**	**38.702,62**	-	**93.257,68**	-	-	-	**37.676,64**	**1.087,19**	**2.586,12**	**6.361,09**	**129,44**	**11.991,23**	**1.815,53**	**8.080,01**	**23.348,49**	**181,95**
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**16.882,13**	**122.318,74**	-	**120.976,58**	-	-	-	**62.700,33**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**3.642,27**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**7.284,53**	**3.642,27**
29	**Gesamtsumme Fixkosten**	**71.437,19**	**161.021,36**	-	**214.234,26**	-	-	-	**100.376,97**	**8.371,72**	**9.870,65**	**13.645,62**	**3.771,71**	**19.275,76**	**9.100,06**	**15.364,54**	**30.633,02**	**3.824,21**
30	Vorhaltekosten Fahrzeuge = 8760 Std.									0,96	1,13	1,56	0,43	2,20	1,04	1,75	3,50	0,44
31	Vorhaltekosten Personal = 8760 Std./58 Aktive								0,20									
32	**Gesamtsumme Fixkosten je Stunde**								**0,20**	**0,96**	**1,13**	**1,56**	**0,43**	**2,20**	**1,04**	**1,75**	**3,50**	**0,44**
B	**Ermittlung variable Kosten Fahrzeuge Personal**																	
33	**1. Allgemeinkosten**																	
34	Personalkosten Verwaltung			12.592,16				12.592,16										
35	Sachkosten Verwaltung			3.113,70			3.113,70											
36	Gemeinkosten Verwaltung			2.518,43			2.518,43											
37	Umlage Personalkosten Verwaltung							- 12.592,16	3.777,65	864,17	518,50	2.246,84	-	172,83	1.209,83	2.074,00	1.728,34	-
38	Umlage Sach-/Gemeinkosten Verwaltung						- 5.632,13		1.689,64	386,52	231,91	1.004,95	-	77,30	541,13	927,65	773,04	-
	Zwischensumme Allgemeinkosten	-	-	**18.224,29**	-	-	-	-	**5.467,29**	**1.250,69**	**750,41**	**3.251,79**	-	**250,14**	**1.750,96**	**3.001,65**	**2.501,37**	-
39	**2. variable Kosten Fahrzeuge, Personal**																	
40	Treibstoffe	3.151,58		3.151,58						427,81	213,04	425,59	-	509,23	742,91	348,74	484,26	
41	Reparaturen Fahrzeuge	1.145,27		1.145,27						762,90	-	-	41,65	4,93	-	-	335,79	-
42	Einsatzverpflegung	110,65		110,65					110,65									
	Zwischensumme variable Kosten	**4.407,49**	-	**4.407,49**	-	-	-	-	**110,65**	**1.190,71**	**213,04**	**425,59**	**41,65**	**514,16**	**742,91**	**348,74**	**820,05**	-
	Zwischensumme Allgemeinkosten	-	-	**18.224,29**	-	-	-	-	**5.467,29**	**1.250,69**	**750,41**	**3.251,79**	-	**250,14**	**1.750,96**	**3.001,65**	**2.501,37**	-
43	**Gesamtsumme variable Kosten**	**4.407,49**	-	**22.631,78**	-	-	-	-	**5.577,94**	**2.441,40**	**963,45**	**3.677,38**	**41,65**	**764,29**	**2.493,87**	**3.350,39**	**3.321,42**	-
44	Einsatzstunden Fahrzeuge	164:23:15								16:18:02	10:16:52	41:15:37		3:15:20	23:13:02	38:09:29	31:54:53	
45	Kosten Einsatzstunden variabel									149,77	93,71	89,13	#DIV/0!	234,78	107,41	87,80	104,07	#DIV/0!
	Kosten Einsatzstunden fix									0,96	1,13	1,56	0,43	2,20	1,04	1,75	3,50	0,44
C	**Kosten Einsatzstunden Fahrzeuge Gesamt**									**150,73**	**94,84**	**90,68**	**#DIV/0!**	**236,98**	**108,45**	**89,56**	**107,57**	**#DIV/0!**
46	Einsatzstunden Personal	907:11:32							907:11:32									
47	Kosten Einsatzstunden Personal								6,15									
	Kosten Einsatzstunden Personal fix								0,20									
48	Kostenersatz Einsatzstunde Personal (Durchschn. 2 Jahre)	20,38							20,38									
D	**Kosten Einsatzstunde Personal Gesamt**								**26,72**									