Betriebsabrechnungsbogen Ermittlung Kostenersatz Feuerwehr

Erl.	Kostenart	Durchschnitt 2 Jahre	2019	variable Kosten	Fixkosten	Hilfskostenstellen			Hauptkostenstellen								
						Gebäude	Sach-/ Gemein-kosten Verwaltung	Personal-kosten Verwaltung	ehrenamtl. Personal	Fahrzeuge								
										HLF 20-2 (LF 16/12)	Anhänger PKW	TLF 4000	MTF	ELW 1	Anhänger Stromerz.	HLF 20-1	GWL2	Anhänger JFW
										WAF 2777	WAF 2772	WAF FB 241	WAF FB 191	WAF FB 131	WAF FB 333	WAF FB 431	WAF FB 591	WAF FB 192
										9	3	6	12	20	1	21	2	0
A.	**Ermittlung Fixkosten Fahrzeuge und Personal**																	
1	**1. Allgemeinkosten**																	
2	Personalkosten Verwaltung		26.548,44		18.583,91			18.583,91										
3	Sachkosten Verwaltung (lt. KGST)		4.559,00		3.191,30		3.191,30											
4	Gemeinkosten (lt. KGST)		5.309,69		3.716,78		3.716,78											
5	Gebäudebewirtschaftung	17.033,60			17.033,60	17.033,60												
6	kalkulatorische Kosten Gebäude		54.285,53		54.285,53				34.558,17	2.818,19	939,40	2.818,19	2.818,19	2.818,19	939,40	2.818,19	2.818,19	939,40
7	kalkulatorische Kosten Einrichtung		4.076,81		4.076,81				2.595,30	211,64	70,55	211,64	211,64	211,64	70,55	211,64	211,64	70,55
8	Umlage Personalkosten Verwaltung							- 18.583,91	5.575,17	1.858,39	619,46	1.858,39	1.858,39	1.858,39	619,46	1.858,39	1.858,39	619,46
9	Umlage Sach-/Gemeinkosten Verwaltung						- 6.908,08		2.072,42	690,81	230,27	690,81	690,81	690,81	230,27	690,81	690,81	230,27
10	Umlage Gebäudebewirtschaftung					- 17.033,60			10.843,59	884,29	294,76	884,29	884,29	884,29	294,76	884,29	884,29	294,76
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**17.033,60**	**94.779,47**		**100.887,92**	**-**	**-**	**-**	**55.644,65**	**6.463,32**	**2.154,44**	**6.463,32**	**6.463,32**	**6.463,32**	**2.154,44**	**6.463,32**	**6.463,32**	**2.154,44**
11	**2. fixe Kosten Fahrzeuge Personal**																	
12	Wartung, Instandhaltung Fahrzeuge / Geräte	20.438,85			20.438,85					2.635,93	65,86	819,04	1.457,61	731,13	-	5.831,92	8.316,09	79,28
13	Versicherung Fahrzeuge u. Kfz-Steuer	2.746,31			2.746,31					456,96	15,91	457,11	227,03	490,41	53,86	566,73	206,48	65,50
14	kalk. Kosten Fahrzeuge		45.059,56		45.059,56					0,05	0,05	9.129,35	990,77	4.567,68	2.808,00	14.180,94	13.317,49	65,24
15	kalk. Kosten Geräte		6.793,10		6.793,10					295,87	-	156,53	-	159,49	-	1.815,13	4.366,08	-
16	Dienst- und Schutzkleidung	15.114,31			15.114,31				15.114,31									
17	Aufwandsentschädigungen	7.000,00			7.000,00				7.000,00									
18	Kosten Führerscheine	5.921,57			5.921,57				5.921,57									
19	Ärztliche Untersuchung	1.859,60			1.859,60				1.859,60									
20	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, Toner	263,77			263,77				263,77									
21	Versicherung Personal	5.312,56			5.312,56				5.312,56									
22	Wartung und Softwarepflege MP-Feuer		420,00		420,00				420,00									
23	Soft-/Hardwarepflege	195,30			195,30				195,30									
24	Aus- und Fortbildung	324,00			324,00				324,00									
25	Zuschuss an die Feuerwehr	4.100,00			4.100,00				4.100,00									
26	Beitrag Kreisfeuerwehrverband	610,85			610,85				610,85									
27	Fernmeldegebühren	2.249,62			2.249,62				837,93	59,79	29,90	59,79	59,79	993,15	59,79	59,79	59,79	29,90
28	Reinigungs-/Sanitärartikel	-			-				-									
	Zwischensume Fixkosten	**66.136,72**	**52.272,66**	**-**	**118.409,38**	**-**	**-**	**-**	**41.959,88**	**3.448,60**	**111,71**	**10.621,82**	**2.735,20**	**6.941,86**	**2.921,65**	**22.454,51**	**26.265,93**	**239,91**
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**17.033,60**	**94.779,47**	**-**	**100.887,92**	**-**	**-**	**-**	**55.644,65**	**6.463,32**	**2.154,44**	**6.463,32**	**6.463,32**	**6.463,32**	**2.154,44**	**6.463,32**	**6.463,32**	**2.154,44**
29	**Gesamtsumme Fixkosten**	**83.170,32**	**147.052,13**	**-**	**219.297,30**	**-**	**-**	**-**	**97.604,52**	**9.911,93**	**2.266,15**	**17.085,14**	**9.198,53**	**13.405,18**	**5.076,09**	**28.917,84**	**32.729,26**	**2.394,35**
30	Vorhaltekosten Fahrzeuge = 8760 Std.									1,13	0,26	1,95	1,05	1,53	0,58	3,30	3,74	0,27
31	Vorhaltekosten Personal = 8760 Std./60 Aktive								0,19									
32	**Gesamtsumme Fixkosten je Stunde**								**0,19**	**1,13**	**0,26**	**1,95**	**1,05**	**1,53**	**0,58**	**3,30**	**3,74**	**0,27**
B	**Ermittlung variable Kosten Fahrzeuge Personal**																	
33	**1. Allgemeinkosten**																	
34	Personalkosten Verwaltung			7.964,53				7.964,53										
35	Sachkosten Verwaltung			1.367,70			1.367,70											
36	Gemeinkosten Verwaltung			1.592,91			1.592,91											
37	Umlage Personalkosten Verwaltung							- 7.964,53	2.389,36	678,06	226,02	452,04	904,08	1.506,80	75,34	1.582,14	150,68	-
38	Umlage Sach-/Gemeinkosten Verwaltung						- 2.960,61		888,18	252,05	84,02	168,03	336,07	560,11	28,01	588,12	56,01	-
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**-**	**-**	**10.925,14**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.277,54**	**930,11**	**310,04**	**620,08**	**1.240,15**	**2.066,92**	**103,35**	**2.170,26**	**206,69**	**-**
39	**2. variable Kosten Fahrzeuge, Personal**																	
40	Treibstoffe	1.144,42		1.144,42						264,21	-	135,30	67,16	123,36	3,29	353,70	102,53	-
41	Reparaturen Fahrzeuge	3.676,30		3.676,30						1.019,50	-	177,50	99,33	338,62	19,50	366,48	-	-
42	Einsatzverpflegung	-		-					-									
	Zwischensumme variable Kosten	**4.820,72**	**-**	**4.820,72**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.283,71**	**-**	**312,80**	**166,49**	**461,98**	**22,79**	**720,18**	**102,53**	**-**
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**-**	**-**	**10.925,14**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.277,54**	**930,11**	**310,04**	**620,08**	**1.240,15**	**2.066,92**	**103,35**	**2.170,26**	**206,69**	**-**
43	**Gesamtsumme variable Kosten**	**4.820,72**	**-**	**15.745,86**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.277,54**	**2.213,82**	**310,04**	**932,88**	**1.406,64**	**2.528,90**	**126,14**	**2.890,44**	**309,22**	**-**
44	Einsatzstunden Fahrzeuge	158:36:30								19:27:00	5:41:30	13:11:30	26:19:00	43:04:30	2:10:30	44:40:30	4:02:00	
45	Kosten Einsatzstunden variabel									113,82	54,47	70,72	53,45	58,71	58,00	64,70	76,67	#DIV/0!
	Kosten Einsatzstunden fix									1,13	0,26	1,95	1,05	1,53	0,58	3,30	3,74	0,27
C	**Kosten Einsatzstunden Fahrzeuge Gesamt**									**114,95**	**54,73**	**72,67**	**54,50**	**60,24**	**58,57**	**68,00**	**80,40**	**#DIV/0!**
46	Einsatzstunden Personal	582:18:00							582:18:00									
47	Kosten Einsatzstunden Personal								5,63									
	Kosten Einsatzstunden Personal fix								0,19									
48	Kostenersatz Einsatzstunde Personal (Durchschn. 2 Jahre)	18,55							18,55									
D	**Kosten Einsatzstunde Personal Gesamt**								**24,36**									