

## Kalkulation der Verrechnungssätze für den Einsatz des Amtsbauhofes für

2021

Grundlagen für die Kalkulation:

Aufwandsart	Haushaltsstelle	2017	2018	2019	Planung 2021
<i>Personalkosten</i>					
Dienstbezüge	77100.414000	122.202,25 €	120.330,54 €	122.760,12 €	130.000,00 €
Beiträge zur VBL	77100.434000	9.143,80 €	8.327,64 €	8.490,17 €	9.000,00 €
SV-beiträge	77100.444000	25.294,85 €	24.835,93 €	26.006,85 €	27.500,00 €
<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>					
Unterhaltung	77100.500000	224,57 €	371,59 €	13.407,23 €	
sonst. Unterhaltung	77100.510000	23,32 €	63,40 €	- €	
Geräte	77100.520000	5.513,42 €	5.108,06 €	9.345,94 €	
Mieten und Pachten	77100.530000	- €	2.025,00 €	12.150,00 €	
Bewirtschaftung	77100.540000	3.238,05 €	2.279,43 €	3.141,69 €	
Fahrzeughaltung	77100.550000	11.818,39 €	12.007,61 €	14.633,42 €	
Leasingkosten	77100.551000	6.274,41 €	7.794,48 €	7.174,10 €	
Schutzkleidung	77100.560000	1.195,15 €	270,78 €	1.327,13 €	
Aus- und Fortbildung	77100.562000	112,02 €	1.543,73 €	2.182,55 €	
Bürobedarf	77100.650000	298,02 €	614,35 €	1.444,15 €	
Telefon	77100.652000	557,10 €	775,68 €	945,29 €	
<i>bilanzielle Abschreibungen</i>					
Gebäude	77100.680000	1.179,88 €	1.179,88 €	- €	
Fahrzeuge	77100.680000	6.325,97 €	6.366,10 €	6.108,76 €	
Geräte	77100.680000	2.035,61 €	3.013,08 €	3.707,71 €	
		195.436,81 €	196.907,28 €	232.825,11 €	

Aufteilung der Kosten für Fahrzeughaltung (HHSt. 77100.550000, 551000 und 68000 (Fahrzeuge)):

LKW	Fahrzeughaltung	4.482,95 €	2.143,11 €	9.747,84 €
	Leasingkosten	4.098,36 €	4.098,36 €	4.098,36 €
	Abschreibung	- €	- €	- €
PKW	Fahrzeughaltung	- €	1.412,41 €	2.936,05 €
	Leasingkosten	- €	2.176,05 €	3.696,12 €
	Abschreibung	- €	- €	- €
Schlepper	Fahrzeughaltung	3.143,70 €	7.940,97 €	1.140,68 €
	Leasingkosten	- €	- €	- €
	Abschreibung	2.722,12 €	6.325,97 €	6.366,10 €
Sonstige (Anhänger u.a.)	Fahrzeughaltung	1.090,46 €	321,90 €	808,85 €
	Leasingkosten	- €	- €	- €
	Abschreibung	- €	- €	- €

## Kalkulation Personalkosten

Bei der Kalkulation der Verrechnungssätze für den Bereich der Personalkosten wird jeweils der geplante Aufwand für das zu kalkulierende Jahr zuzüglich des tatsächlichen Aufwandes für Aushilfen, Schutzkleidung und Aus- und Fortbildung des letzten abgerechneten Jahres zugrunde gelegt.

wöchentliche Arbeitszeit		39
Feiertage in Wochen		2
Urlaubsanspruch in Wochen		6
Aus- und Fortbildung in Wochen		1
Krankheit in Wochen		3
Zeiten der Vor- und Nachbereitung (in Prozent)		19
Anzahl der Mitarbeiter (Angabe in Vollzeit)		3
Berechnung der Jahresarbeitszeit		3790,8 Stunden
Aufwand:	Dienstbezüge	130.000,00 €
	Beiträge zur VBL	9.000,00 €
	Sozialversicherungsbeiträge	27.500,00 €
	Schutzkleidung	1.327,13 €
	Aus- und Fortbildung	2.182,55 €
		<u>170.009,68 €</u>
geteilt durch Jahresarbeitszeit		3790,8 Stunden
<b>Verrechnungssatz Personalkosten</b>		<b>44,85 € je Stunde</b>

---

## Kalkulation Gemeinkosten

Bei der Kalkulation der Gemeinkosten wird der Durchschnittswert der letzten 3 abgerechneten Jahre berücksichtigt.

Aufwand:	Unterhaltung	4.667,80 €
	sonstige Unterhaltung	28,91 €
	Geräte	6.655,81 €
	Mieten und Pachten	4.725,00 €
	Bewirtschaftung	2.886,39 €
	Bürobedarf	785,51 €
	Telefon	759,36 €
	Abschreibung Gebäude	786,59 €
	Abschreibung Geräte	2.918,80 €
	Fahrzeughaltung Anhänger u.a.	740,40 €
	Leasingkosten Anhänger u.a.	- €
	Abschreibung Anhänger u.a.	- €
		<u>24.954,55 €</u>

geteilt durch Jahresarbeitszeit 3790,8 Stunden

**Verrechnungssatz Gemeinkosten 6,58 € je Stunde**

## Kalkulation Fahrzeugkosten

### LKW

Bei der Kalkulation der Fahrzeugkosten wird der Durchschnittswert der letzten 3 abgerechneten Jahre berücksichtigt.

Fahrleistung LKW:

Kilometerstand	02.10.2019	1167
	13.10.2020	13788
		<u>12621</u> Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
		377 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
		12219 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
		<u>611</u> Abzug (5 %) für unproduktive Fahrten
		<u>11608</u> km/Jahr

Aufwand LKW	Fahrzeughaltung	5.457,97 €
	Leasingkosten	4.098,36 €
	Abschreibung	- €
		<u>9.556,33 €</u>

geteilt durch Jahresfahrleistung 11608 km

**Verrechnungssatz LKW 0,82 € je Kilometer**

**PKW**

Bei der Kalkulation der Fahrzeugkosten wird der Durchschnittswert der letzten 3 abgerechneten Jahre berücksichtigt.

Fahrleistung PKW:

Kilometerstand	02.10.2019	20763	
	13.10.2020	26563	
			5800 Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
			377 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
			5615 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
			225 Abzug (4 %) für unproduktive Fahrten
			5391 km/Jahr

Aufwand PKW	Fahrzeughaltung	1.449,49 €
	Leasingkosten	1.957,39 €
	Abschreibung	- €
		<u>3.406,88 €</u>

geteilt durch Jahresfahrleistung 5391 km

**Verrechnungssatz PKW 0,63 € je Kilometer**

**Schlepper**

Bei der Kalkulation der Fahrzeugkosten wird der Durchschnittswert der letzten 3 abgerechneten Jahre berücksichtigt.

Fahrleistung Schlepper:

Betriebsstunden	02.10.2019	1069	
	13.10.2020	1358	
			289 Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
			377 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
			280 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
			0 Abzug (0 %) für unproduktive Fahrten
			280 Betriebsstunden/Jahr

Aufwand PKW	Fahrzeughaltung	4.075,12 €
	Leasingkosten	- €
	Abschreibung	5.138,06 €
		<u>9.213,18 €</u>

geteilt durch Jahresfahrleistung 280 Betriebsstunden

**Verrechnungssatz Schlepper 32,93 € je Betriebsstunde**