

Amt Geest und Marsch Südholstein

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0216/2021/AMT/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 23.09.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss zum Amtsbauhof Haseldorfer Marsch des Amtes Geest und Marsch Südholstein	27.10.2021	öffentlich

Verrechnungssätze 2022 für den Einsatz des Amtsbauhofes

Sachverhalt:

Auf Basis der Beschlussfassung dieses Ausschusses werden für das laufende Jahr folgende Werte abgerechnet:

Personalaufwand: 44,85 €
Gemeinkosten: 6,58 €

Fahrzeugkosten:
LKW 0,82 €/Kilometer
PKW 0,63 €/Kilometer
Schlepper 32,93 €/Betriebsstunde

Stellungnahme der Verwaltung:

Verwaltungsseitig wurde eine Aktualisierung der Kalkulation vorgenommen. Aus der beigefügten Anlage ergeben sich folgende Verrechnungssätze für 2022:

Personalaufwand: 38,88 €
Gemeinkosten: 7,39 €

Fahrzeugkosten:
LKW 1,27 €/Kilometer
PKW 0,83 €/Kilometer
Schlepper 31,41 €/Betriebsstunde

Finanzierung:

Der Aufwand wird mit den Gemeinden monatlich abgerechnet.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss Amtsbauhof Haseldorfer Marsch des Amtes Geest und Marsch Südholstein beschließt, die Verrechnungssätze für den Einsatz des Amtsbauhofes ab 2022 wie folgt festzusetzen:

Personalaufwand: 38,88 €

Gemeinkosten: 7,39 €

Fahrzeugkosten:

LKW 1,27 €/Kilometer

PKW 0,83 €/Kilometer

Schlepper 31,41 €/Betriebsstunde

Frank Wulff

Anlagen:

Kalkulation der Verrechnungssätze für 2022

Kalkulation der Verrechnungssätze für den Einsatz des Amtsbauhofes für

2022

Grundlagen für die Kalkulation:

Aufwandsart	Haushaltsstelle	2018	2019	2020	Planung 2022
<i>Personalkosten</i>					
Dienstbezüge	77100.414000	120.330,54 €	122.760,12 €	124.761,51 €	130.300,00 €
Beiträge zur VBL	77100.434000	8.327,64 €	8.490,17 €	8.208,83 €	8.900,00 €
SV-beiträge	77100.444000	24.835,93 €	26.006,85 €	26.007,86 €	27.400,00 €
<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>					
Unterhaltung	77100.500000	371,59 €	13.407,23 €	5.430,06 €	
sonst. Unterhaltung	77100.510000	63,40 €	- €	3,64 €	
Geräte	77100.520000	5.108,06 €	9.345,94 €	7.604,39 €	
Mieten und Pachten	77100.530000	2.025,00 €	12.150,00 €	14.768,40 €	
Bewirtschaftung	77100.540000	2.279,43 €	3.141,69 €	2.733,08 €	
Fahrzeughaltung	77100.550000	12.007,61 €	14.633,42 €	12.620,65 €	
Leasingkosten	77100.551000	7.794,48 €	7.174,10 €	11.523,72 €	
Schutzkleidung	77100.560000	270,78 €	1.327,13 €	2.019,31 €	
Aus- und Fortbildung	77100.562000	1.543,73 €	2.182,55 €	615,02 €	
Bürobedarf	77100.650000	614,35 €	1.444,15 €	598,88 €	
Telefon	77100.652000	775,68 €	945,29 €	768,28 €	
<i>bilanzielle Abschreibungen</i>					
Gebäude	77100.680000	1.179,88 €	- €	- €	
Fahrzeuge	77100.680000	6.366,10 €	6.108,76 €	8.012,92 €	
Geräte	77100.680000	3.013,08 €	3.707,71 €	3.163,15 €	
		196.907,28 €	232.825,11 €	228.839,70 €	

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

LKW	Fahrzeughaltung	2.143,11 €	9.747,84 €	5.814,58 €
	Leasingkosten	4.098,36 €	4.098,36 €	3.696,12 €
	Abschreibung	- €	- €	-
PKW	Fahrzeughaltung	1.412,41 €	2.936,05 €	2.043,12 €
	Leasingkosten	2.176,05 €	3.696,12 €	7.827,60 €
	Abschreibung	- €	- €	-
Schlepper	Fahrzeughaltung	7.940,97 €	1.140,68 €	4.188,55 €
	Leasingkosten	- €	- €	-
	Abschreibung	6.325,97 €	6.366,10 €	6.366,10 €
Sonstige (Anhänger u.a.)	Fahrzeughaltung	321,90 €	808,85 €	574,40 €
	Leasingkosten	- €	- €	-
	Abschreibung	- €	- €	167,88 €

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)		7
Anzahl der Mitarbeiter (Angabe in Vollzeit)		3
Berechnung der Jahresarbeitszeit		4352,4 Stunden
Aufwand:	Dienstbezüge	130.300,00 €
	Beiträge zur VBL	8.900,00 €
	Sozialversicherungsbeiträge	27.400,00 €
	Schutzkleidung	2.019,31 €
	Aus- und Fortbildung	615,02 €
		<u>169.234,33 €</u>
geteilt durch Jahresarbeitszeit		4352,4 Stunden
Verrechnungssatz Personalkosten		38,88 € je Stunde

Kalkulation Gemeinkosten

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

Aufwand:	Unterhaltung	6.402,96 €
	sonstige Unterhaltung	22,35 €
	Geräte	7.352,80 €
	Mieten und Pachten	9.647,80 €
	Bewirtschaftung	2.718,07 €
	Bürobedarf	885,79 €
	Telefon	829,75 €
	Abschreibung Gebäude	393,29 €
	Abschreibung Geräte	3.294,65 €
	Fahrzeughaltung Anhänger u.a.	568,38 €
	Leasingkosten Anhänger u.a.	- €
	Abschreibung Anhänger u.a.	55,96 €
		32.171,80 €

geteilt durch Jahresarbeitszeit 4352,4 Stunden

Verrechnungssatz Gemeinkosten 7,39 € je Stunde

Kalkulation Fahrzeugkosten

LKW

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

Fahrleistung LKW:

Kilometerstand	13.10.2020	13788
	15.09.2021	20962
		<u>7174</u> Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
		337 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
		7770 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
		<u>0</u> Abzug (0 %) für unproduktive Fahrten
		<u>7770</u> km/Jahr

Aufwand LKW	Fahrzeughaltung	5.901,84 €
	Leasingkosten	3.964,28 €
	Abschreibung	- €
		9.866,12 €

geteilt durch Jahresfahrleistung 7770 km

Verrechnungssatz LKW 1,27 € je Kilometer

PKW

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

Fahrleistung PKW:

Kilometerstand	13.10.2020	26563	
	15.09.2021	34332	
		<u>7769</u>	Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
			337 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
			8414 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
		<u>337</u>	Abzug (4 %) für unproduktive Fahrten
		<u>8078</u>	km/Jahr

Aufwand PKW	Fahrzeughaltung	2.130,53 €
	Leasingkosten	4.566,59 €
	Abschreibung	- €
		6.697,12 €

geteilt durch Jahresfahrleistung 8078 km

Verrechnungssatz PKW 0,83 € je Kilometer

Schlepper

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

Fahrleistung Schlepper:

Betriebsstunden	13.10.2020	1358	
	15.09.2021	1688	
		<u>330</u>	Fahrleistung zwischen Zählerstandsablesungen
			337 Tage zwischen den Zählerstandsablesungen
			357 Rechnerische Fahrleistung/Jahr
		<u>14</u>	Abzug (4 %) für unproduktive Fahrten
		<u>343</u>	Betriebsstunden/Jahr

Aufwand PKW	Fahrzeughaltung	4.423,40 €
	Leasingkosten	- €
	Abschreibung	6.352,72 €
		10.776,12 €

geteilt durch Jahresfahrleistung 343 Betriebsstunden

Verrechnungssatz Schlepper 31,41 € je Betriebsstunde
