Kalkultion Vorhaltekosten

Feuerwehrgerätehäuser	2020	2021	2022	Durchschnitt
Unterhaltung eigene Gebäude	8.787,89 €	4.581,24 €	15.048,19 €	9.472,44 €
Unterhaltung Brandschutz-/Einb	894,80 €	296,26 €	1.732,11 €	974,39 €
Unterhaltung Außenanlagen bei	3.314,12 €	7.380,12 €		3.564,75 €
Unterhaltung Heizungs- u. Klim	2.227,81 €	2.438,65 €		1.555,49 €
Strom	6.822,60 €	7.824,84 €	7.741,00 €	7.462,81 €
Gas	8.010,88 €	9.350,99 €	8.046,00 €	8.469,29 €
Wasser	725,38 €	1.085,86 €	935,13 €	915,46 €
Unterhaltsreinigung	1.011,69 €	631,47 €	369,20 €	670,79 €
Reinigungsmittel		81,30 €		27,10 €
sonstige Bewirtschaftungskoste	209,75 €	110,94 €	228,97 €	183,22 €
Sonst. Aufwendungen für Dienst	780,78 €	742,56 €	358,19 €	627,18 €
Abfallentsorgung	358,18 €	363,72 €	363,72 €	361,87 €
Miete / Pacht, Erbbauzins	1.905,62 €	1.905,62 €	1.905,62 €	1.905,62 €
Versicherungen Gebäude	1.036,64 €	1.269,27 €	1.181,26 €	1.162,39 €
Aufw. iLv Grundbesitzabgaben	5.534,75 €	6.108,17 €	6.515,91 €	6.052,94 €
				43.405,73 €

BGA	2020	2021	2022	Durchschnitt
Unterhg./Inst. Betr.und Gesch.	14.708,53 €	13.665,72 €	10.434,72 €	12.936,32 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	32.641,35 €	20.821,31 €	44.353,30 €	32.605,32 €
Software		863,28 €		287,76 €
fremde EDV-Dienstleistg.		2.208,24 €	2.697,64 €	1.635,29 €
Versicherungsbeiträge (ohne Ge	517,07 €	586,03 €	584,52 €	562,54 €
AfA Maschinen, Geräte, techn.	6.754,66 €	7.253,11 €		4.669,26 €
AfA Betriebs- und Geschäftsaus	18.794,10 €	19.600,11 €	20.501,92 €	19.632,04 €
				72.328,54 €

Aus- und Fortbildungskosten	2020	2021	2022	Durchschnitt
	6.181,01 €	13.038,65 €	7.759,69 €	8.993,12 €
Arbeitsmedizin, Sicherheitstechnik	2020	2021	2022	Durchschnitt
	1.883,19 €	2.548,89 €	1.784,03 €	2.072,04 €
Versicherungen ohne Gebäude	2020	2021	2022	Durchschnitt
	2.907,49 €	2.976,45 €	2.974,94 €	2.952,96 €
Dienst- und Schutzkleidung				Durchschnitt
				21.724,87 €
Sonstiges BGA				Durchschnitt
				8.086,84 €
Aufwandsentschädigungen				Durchschnitt
				11.640,00 €
Beitr. Vereine/Verbände				Durchschnitt
				1.628,00 €
Kalkulation Kosten Hauptamtlicher 1				Durchschnitt
	14.878,13 €	14.986,35 €	15.112,62 €	14.992,36 €
Kalkulation Kosten Hauptamtlicher 2				Durchschnitt
	22.626,70 €	22.750,57 €	23.122,17 €	22.833,14 €

Vorhaltekosten/Overhead

Gerätehäuser	43.405,73 €
BGA Gerätehäuser	72.328,54 €
Aus- und Fortbildung	8.993,12 €
Arbeitsmedizin	2.072,04 €
Unfall-, Haftpfl.Vers.	2.952,96 €
Dienst- u. Schutzkl.	21.724,87 €
sonstiges BGA	8.086,84 €
Aufwandsentschäd.	11.640,00 €
Beitr. Vereine/Verbände	1.628,00 €
Hauptamtlicher 1	14.992,36 €
Hauptamtlicher 2	22.833,14 €
	<hr/>
	210.657,60 €

Pauschale für Dienst-, Übungs- und Ausbildungsteilnahme in Höhe von 5,0 Std. monatlich ansetzen. Diese Pauschale ergibt sich wie folgt:

3,75 Stunden - Dienste

0,5 Stunden - Lehrgänge und Seminare

0,75 Stunden - Sonderdienste

ergibt: 5,0 Std. pro Monat

Berechnung Einsatzmannstunden : 5,0 Std. x 12 Monate x 112 aktive Mitglieder = 6.720 Stunden im Jahr + 76,6 Stunden für Einsatzdienste = insgesamt 6.796,6

Ermittlung Vorhaltekosten/Overhead je Person im Jahr

Ø Anzahl Feuerwehrleute	112
Summe Vorhaltekosten/Overhead	210.657,60 €
=	1.880,87 €

Ermittlung Vorhaltekosten/Overhead je Einsatzmannstunde

Vorhaltekosten/Overhead je Person	1.880,87 €
Ø Einsatzmannstunden	6796,60
=	0,28 €

Kalkulation Lohnkostenerstattung

	2020	2021	2022	Durchschnitt	
Lohnersatz für Feuerwehreinsätze	2.333,39 €	3.316,90 €	1.300,74 €	2.317,01 €	} Lohnersatz je Einsatzstunde 30,25 €
Stunden für Lohnersatz	63,24	120,91	45,65	76,60	
 Ø Vorhaltekosten/Overhead je Stunde je Feuerwehrmann/-frau					0,28 €
Ø Einsatzkosten je Stunde (Lohnkostenerstattung) je Feuerwehrmann/-frau					30,25 €
= Kosten je Stunde je Feuerwehrmann/-frau					30,52 €