

GEGENSTAND

Festlegung neuer Verrechnungssätze für die Inanspruchnahme von Leistungen und Einrichtungen des Bauhofes

SACHVERHALT

Die Verrechnungssätze der Bauhofmitarbeiter und der Fahrzeuge und Maschinen wurden vom Gemeinderat letztmals zum 01.01.2019 festgesetzt. Eine Erhöhung bzw. Anpassung der Verrechnungssätze ist zum 01.01.2023 erforderlich.

Zur Berechnung der neuen Verrechnungssätze ist eine Kalkulation erforderlich, bei der die zu verteilenden Kosten zu ermitteln sind.

Grundlage für die Berechnung des zu verrechnenden Personalstundensatzes ist der tatsächliche Personalaufwand aus dem vergangenen Jahr, die durchschnittlichen produktiven Arbeitsstunden der Bauhofmitarbeiter und ein pauschaler Sach- und Gemeinkostenzuschlag.

Die Fahrzeugstunden wurden unter Einbeziehung der Wiederbeschaffungskosten eines vergleichbaren Fahrzeuges, der Nutzungsdauer, der jährlichen Einsatzzeit und Laufleistung, den Unterhaltungskosten (Wartung, Reparaturen, Kraftstoff, Betriebskosten, Verbrauchsmaterial und Reifen) und den jährlich wiederkehrenden Kosten (Kfz-Steuer, Versicherung, Abschreibung und Finanzierung) berechnet.

Berechnung der Kosten und des Verrechnungssatzes Bauhofmitarbeiter:

Bezeichnung	Anzahl	Durchschnittskosten gesamt	Produktivstunden gesamt	Sach- und Gemeinkosten- zuschlag pro Produktivstunde	Gesamtkosten	Verrechnungssatz pro Produktivstunde	Aktuell	Verwaltungsvorschlag
Bauhofmitarbeiter	3	177.132,63 €	4.845	12,50 €	237.695,13 €	49,06 €	40,00/ 35,00 €	49,00 €

Verrechnungssätze für Fahrzeug- und Maschinenstunden:

Bezeichnung	Aktuell	Verwaltungsvorschlag
Vito Mercedes (Neufahrzeug ab Mai 2023)	Neu	7,50 €
VW Bus T6 Transporter Kasten	1,50 €/km	9,00 €
VW Caddy 1.6 16 V TDI BlueMotion	1,50 €/km	10,50 €
Fendt Mietfahrzeug	60,00 €	73,50 €
Anhänger Fendt	10,00 €	14,50 €
Anhänger Eco Top	-	1,00 €
Anhänger Nonnenmacher	-	1,00 €
Carraro Traktor	20,00 €	75,50 €
Balkenmäher	16,00 €	34,50 €
Rasenmäher klein	8,00 €	8,00 €
Kleingeräte/-maschinen	5,00 €	5,00 €

Aufgestellt:

Braunsbach, 10.01.2023

Verfasser: Simone Onorati

Drucksache-Nr.: 3/2023

TOP: 7 - öffentlich

Gemeinderatsitzung am: 18.01.2023

FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN

Die Verrechnungssätze sind so zu kalkulieren, dass sich alle Aufwendungen des Bauhofes und des Fuhrparks (Kostenstellen 11253000 und 11257000) mit den voraussichtlichen Erträgen ausgleichen. Die Vorgänge der internen Leistungserbringung werden im Haushalt der Gemeinde Braunsbach als interne Leistungsverrechnung abgebildet.

BESCHLUSSVORSCHLAG

Der Gemeinderat stimmt der Festlegung neuer Verrechnungssätze für die Inanspruchnahme von Leistungen und Einrichtungen des Bauhofes ab dem 01.01.2023 zu.