Erläuterungen	Kostenart	Durchschnitt 3 Jahre (2018-2020)	2022	Einsatzabhängige Kosten	Einsatzunabhängige Kosten	Hilfskostenstellen				Hauptkostenstellen		Hauptkostenstellen												
						Feuerwehrhäuser in Ruppicht. u. Wintersch.	Sachkosten Verwaltung, Management	Personalkosten Verwaltung, Management	Kosten ehrenamtliches Personal	Vorhalte-Personal-kosten insgesamt	Einsatzbed. Personal u. Sachkosten (Management., Verwaltung)	Fahrzeuge												
												Rüstwagen SU-2307 Kst 43201	Gerätewagen SU-2984 KSt. 43203	TLF 16/25 SU-2043 Kst. 43204	KdoW SU-6813 KSt. 43205	LF 10/6 SU-6810 KSt. 43206	LF 8/6 SU-2085 LZW KSt. 43210	HLF 20/16 SU-FW 1343 LZW KSt. 43213	Schaumwasserwerferanhänger Kst. 43214	Pulverlöschanhänger Kst. 43215	Ger.- Logistik SU-FW 1359 LZW KSt. 43216	MTF SU-FW 1318 LZR KSt. 43217	ELW SU-FW 1311 LZW KSt. 43218	MTF SU-FW 1319 LZW KSt 43223
	A. Fixkosten f. Personal u. Fahrzeuge																							
I.	**Allgemeinkosten**																							
1.	***Leistungsverrechnungen***																							
	Umlagen Rathaus (Bewirtsch., techn. Anl., Geräte)	4.631,44 €			4.631,44 €		4.631,44 €																	
	Geräteumlage Gebäudemanagement	178,09 €			178,09 €		178,09 €																	
	Managementproduktumlage	11.030,55 €			11.030,55 €			11.030,55 €																
	Verwaltung, Gebäude, Einrichtung																							
2.	**Allgemeine Feuerschutzangelegenheiten**																							
	Personalkosten	22.735,98 €			22.735,98 €			22.735,98 €																
	Sachkosten (Vers., Büro., EDV etc)	697,72 €			697,72 €		697,72 €																	
3.	**Feuerwehrhäuser Rupp. + Wintersch**																							
	Gebäudebewirtschaftung, Gebäudeunterhaltung	47.113,58 €			47.113,58 €	47.113,58 €																		
3.1	Kalkulatorische Verzinsung		27.626,66 €		27.626,66 €	27.626,66 €																		
3.2	Kalkulatorische Abschreibung (WBZW)		53.133,21 €		53.133,21 €	53.133,21 €																		
4.	**Einrichtung, Kleingeräte**																							
	Erwerb GWG, Unterhaltung BuG	21.255,30 €			21.255,30 €	21.255,30 €																		
	Kalkulatorische Verzinsung		33,42 €		33,42 €	33,42 €																		
	Kalkulatorische Abschreibung (WBZW)		22.591,54 €		22.591,54 €	22.591,54 €																		
5.	**Löschzüge Ruppichteroth u. Winterscheid**																							
	Personalkosten (geringf. Besch.)	9.557,19 €			9.557,19 €			9.557,19 €																
	Versicherungen (u.a. Unfall, Strafrechtssch., Haftpfl.)	35,41 €			35,41 €			35,41 €																
	sonstige Sachkosten	181,82 €			181,82 €		181,82 €																	
6.	**Weitere Produktkosten**																							
	Mieten und Pachten	-297,00 €			-297,00 €	-297,00 €																		
	Erstattungen Land	-2.960,43 €			-2.960,43 €				-2.960,43 €															
	Erstattungen Gmd.	0,00 €			0,00 €				0,00 €															
	Aufwandsentschädigungen, Auslagenersatz	8.717,48 €			8.717,48 €				8.717,48 €															
	Aus- und Fortbildung	8.955,87 €			8.955,87 €				8.955,87 €															
	Unfallversicherung	7.941,23 €			7.941,23 €				7.941,23 €															
	Verkehrsrechtschutzversicherung	122,62 €			122,62 €				122,62 €															
	Dienst- und Schutzkleidung usw.	45.403,62 €			45.403,62 €				45.403,62 €															
	Personalnebenaufwendungen	3.513,93 €			3.513,93 €				3.513,93 €															
	Telefon	3.479,85 €			3.479,85 €				3.479,85 €															
	Sonstige Aufwendungen	44.104,33 €			44.104,33 €				44.104,33 €															
7.	***Verteilung:***																							
	Umlage Gebäude					-171.456,71 €				70.400,38 €		8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	1.122,85 €	1.122,85 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €	8.982,79 €
	Umlage Sachkosten Verwaltung						-5.689,07 €			1.706,72 €		353,99 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €	44,25 €	44,25 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €	353,99 €
	Umlage Personalkosten Verwaltung							-43.359,12 €		28.183,43 €		1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95 €	168,62 €	168,62 €	1.348,95 €	1.348,95 €	1.348,95	1.348,95 €
	Umlage Kosten ehrenamtliches Personal								-119.278,48 €	119.278,48 €														
	Zwischensumme Allgemeinkosten	**236.398,55 €**	**103.384,83 €**	**0,00 €**	**339.783,38 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**219.569,01 €**	**0,00 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**1.335,72 €**	**1.335,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72**	**10.685,72 €**
II.	**fixe Kosten Fahrzeuge**																							
	Unterhaltung (Wartung), Instandsetzung Fahrzeuge	29.081,30 €			29.081,30 €							2.885,22 €	1.232,49 €	3.584,55 €	966,01 €	5.223,14 €	4.481,46 €	5.409,30 €	36,67 €	367,73 €	2.194,95 €	650,37 €	940,15	1.109,27 €
	Versicherung Fahrzeuge	7.532,71 €			7.532,71 €							609,28 €	745,39 €	925,65 €	384,86 €	925,65 €	925,65 €	925,65 €			745,39 €	579,64 €	373,72	391,85 €
	Kalkulatorische Verzinsung Fahrzeuge		3.305,38 €		3.305,38 €							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.496,88 €	466,71 €	864,46 €	0,00 €	0,00 €	55,87 €	220,26 €	0,00	201,20 €
	Kalkulatorische Abschreibung (WBZW) Fahrzeuge		48.273,12 €		48.273,12 €							0,00 €	2.639,44 €	71,08 €	0,00 €	10.074,47 €	0,00 €	13.420,64 €	0,00 €	0,00 €	5.217,73 €	6.848,51 €	5.532,82	4.468,43 €
	Zwischensumme fixe Kosten Fahrzeuge, Personal	**36.614,01 €**	**51.578,51 €**	**0,00 €**	**88.192,52 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**3.494,50 €**	**4.617,32 €**	**4.581,27 €**	**1.350,87 €**	**17.720,13 €**	**5.873,81 €**	**20.620,05 €**	**36,67 €**	**367,73 €**	**8.213,94 €**	**8.298,78 €**	**6.846,69**	**6.170,75 €**
	+ Zwischensumme Allgemeinkosten	**236.398,55 €**	**103.384,83 €**	**0,00 €**	**339.783,38 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**219.569,01 €**	**0,00 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**1.335,72 €**	**1.335,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72 €**	**10.685,72**	**10.685,72 €**
8.	**Gesamtsumme Fixkosten**	**273.012,56 €**	**154.963,33 €**	**0,00 €**	**427.975,90 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**219.569,01 €**	**0,00 €**	**14.180,22 €**	**15.303,05 €**	**15.266,99 €**	**12.036,59 €**	**28.405,86 €**	**16.559,54 €**	**31.305,77 €**	**1.372,38 €**	**1.703,44 €**	**18.899,66 €**	**18.984,50 €**	**17.532,41**	**16.856,47 €**
	Vorhaltekosten Fahrz. = 8760 Std											1,62 €	1,75 €	1,74 €	1,37 €	3,24 €	1,89 €	3,57 €	0,16 €	0,19 €	2,16 €	2,17 €	2,00	1,92 €
	Vorhaltekosten Pers. = 8760 Std/95 Aktive									0,26 €														
	Gesamtsumme Fixkosten je Std.									**0,26 €**		**1,62 €**	**1,75 €**	**1,74 €**	**1,37 €**	**3,24 €**	**1,89 €**	**3,57 €**	**0,16 €**	**0,19 €**	**2,16 €**	**2,17 €**	**2,00**	**1,92 €**
B.	**variable Kosten Personal, Fahrzeuge**																							
9.	**Leistungsverrechnungen**																							
	Umlagen Rathaus (Bewirtsch., techn. Anl., Geräte)	2.493,85 €		2.493,85 €			2.493,85 €																	
	Geräteumlage Gebäudemanagement	95,89 €		95,89 €			95,89 €																	
	Managementproduktumlage	5.939,53 €		5.939,53 €				5.939,53 €																
10.	**Verwaltung**																							
	Allgemeine Feuerschutzangelegenheiten																							
	Personalkosten	6.930,23 €		6.930,23 €				6.930,23 €																
	Sachkosten (Vers., Büro., EDV etc)	375,69 €		375,69 €			375,69 €																	
	Verteilung:																							
	Umlage Sachkosten Verwaltung						-2.965,44 €				2.965,44 €													
	Umlage Personalkosten Verwaltung							-12.869,76 €			12.869,76 €													
11.	***variable Kosten Löschzüge***																							
	aus Produktbuchungen:																							
	Aufwandsentschädigungen Gerätewarte	6.306,17 €		6.306,17 €					6.306,17 €															
	Verpflegungskosten	206,70 €		206,70 €					206,70 €															
	Verdienstausfallentschädigung	3.187,19 €		3.187,19 €					3.187,19 €															
	sonstige Kosten	5.255,14 €		5.255,14 €																				
	aus Kostenstellenrechnung																							
	Personalkosten (geringf. Besch.)	2.936,25 €		2.936,25 €					2.936,25 €															
	Versicherungen (u.a. Unfall, Strafrechtssch., Haftpfl.)	19,08 €		19,08 €					19,08 €															
	sonstige Sachkosten	97,89 €		97,89 €					97,89 €															
	Umlage zu 4								-12.753,29 €		12.753,29 €													
12.	***variable Kosten Fahrzeuge***																							
	Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	-452,32 €		-452,32 €								0,00 €		0,00 €			0,00 €	0,00 €			0,00 €			-452,32 €
	Treibstoffe	5.821,49 €		5.821,49 €								461,33 €	94,26 €	645,31 €	330,65 €	615,02 €	473,31 €	636,33 €			432,11 €	885,06 €	195,65	1.052,46 €
	Reparaturen Fahrzeuge	200,00 €		200,00 €								0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	Gesamtsumme variable Kosten	**39.412,80 €**	**0,00 €**	**39.412,80 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**28.588,49 €**	**461,33 €**	**94,26 €**	**645,31 €**	**330,65 €**	**615,02 €**	**473,31 €**	**636,33 €**	**100,00 €**	**100,00 €**	**432,11 €**	**885,06 €**	**195,65**	**600,14 €**
	Einsatzstd. Fahrzeuge											53,00	15,00	67,00	27,00	28,00	19,00	46,00	3,00	3,00	25,00	27,00	33,00	9,00
	Kosten Einsatzstd Fahrzeuge variabel											8,70 €	6,28 €	9,63 €	12,25 €	21,97 €	24,91 €	13,83 €	33,33 €	33,33 €	17,28 €	32,78 €	5,93	66,68 €
	Kosten Einsatzstd. Fahrzeuge fix											1,62 €	1,75 €	1,74 €	1,37 €	3,24 €	1,89 €	3,57 €	0,16 €	0,19 €	2,16 €	2,17 €	2,00	1,92 €
13.	**Kosten Einsatzstd Fahrzeug Gesamt**											**10,32 €**	**8,03 €**	**11,37 €**	**13,62 €**	**25,21 €**	**26,80 €**	**17,41 €**	**33,49 €**	**33,53 €**	**19,44 €**	**34,95 €**	**7,93**	**68,61 €**
	Einsatzstd. Personal										1.529,33													
	Personal- u. Sachkosten je Einsatzstunde variabel										18,69 €													
	Personalkosten je Einsatzstunde fix										0,26 €													
14.	**Personalkosten je Einsatzstunde insgesamt**										**18,96 €**													
15.	**Kosten je Einsatzviertelstunde**										**4,74 €**	**2,58 €**	**2,01 €**	**2,84 €**	**3,41 €**	**6,30 €**	**6,70 €**	**4,35 €**	**8,37 €**	**8,38 €**	**4,86 €**	**8,74 €**	**1,98 €**	**17,15 €**