

Betriebswirtschaftliche Kosten der Fahrbibliothek - Kalkulation

Kostenarten	kalkulatorische Jahreskosten (€)
I Personalkosten siehe Seite 2	169.227,03
II Sachkosten	72.798,85
a) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen siehe Seite 3	8.170,43
b) Wirtschaftsbedarf siehe Seite 3	27.203,64
c) Verwaltungsbedarf siehe Seite 3	36.357,42
d) Versicherungen, Beiträge siehe Seite 3	1.067,36
III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen	2.495,41
a) laufende Instandhaltung siehe Seite 4	128,49
b) Abschreibungen siehe Seite 4	2.366,92
IV Sachkosten (II+III)	75.294,26
V kalkulatorische Jahreskosten gesamt:	244.521,29

Ermittlung Gebühr Jahresausweise anhand der kalkulatorischen Kosten:

244.521,29 € (Kosten für Jahresausweise) : 1.063 registrierte Nutzer (2013)

= 230,03 € ermittelte Jahresgebühr

I Stellenplan / Personalkosten

Personalkosten	Bruttoverdienst einschl. AG-Anteil, Urlaubs- und Weihnachtsvergütung	
	Stellenplan VZE	Kalkulierter Betrag -€-
1) Leitungspersonal	anteilig 0,33	18.478,71
2) Verwaltungspersonal bzw. Bibliothekare/ Bibliotheksassistenten	2,0	103.902,69
3) Erziehungsdienst/Lehrkräfte		
4) Fahrer mit Assistententätigkeiten	1,0	45.377,63
5) Bundesfreiwilligendienst	-	-
6) Aufwand für Honorare nebenamtliche Tätigkeit	-	1.338,00
7) sonstige Personalkosten (mit Erläuterungen)	-	-
Summe a / Personalkosten		169.097,03
Personalnebenkosten		
1) Aus- und Fortbildung ohne Reisekosten	-	50,00
2) Beitrag zur Berufs- genossenschaft	-	-
3) Beihilfen, sonstige Zuwendungen	-	-
4) sonstige Personal- Nebenkosten (Kosten Dienst- kleidung)	-	80,00
Summe b/ Personalneben- kosten		130,00
Summe a + b	-	169.227,03

II Sachkosten

II a) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Wasser, Abwasser,	120,89
Strom / Gas	4.070,30
Reinigung durch Fremdbetriebe	3.730,09
Müll- und Abfallkosten	76,65
Winterdienst	115,03
Objektbewachung	-
Sonstige Bewirtschaftung	57,47
Summe	8.170,43

II b) Wirtschaftsbedarf	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen sowie der Datentechnik	2.280,61
Haltung von Fahrzeugen einschl. Miete Stellplatz	13.808,41
Geringstwertige Wirtschaftsgüter (Geräte, Ausstattungsgegenstände)	500,00
Medienbeschaffung	10.614,62
Summe	27.203,64

II c) Verwaltungsbedarf	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Bürobedarf, Fachzeitschriften	200,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	1.692,31
Telefon- und Portokosten	512,69
Reisekosten	107,01
Sonstige Verwaltungskosten pauschale Verwaltungsumlage - 20 % der Personalkosten	33.845,41
Summe	36.357,42

II d) Versicherungen/ Beiträge	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Verbands- und Organisations- Beiträge	113,20
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	954,16
Summe	1.067,36

III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen

III a) laufende Instandhaltung	kalkulatorische Jahreskosten (€)
tatsächlich gebuchter Ist-Aufwand im Instandhaltungsbereich	
Unterhaltung von Gebäuden und baulichen Anlagen	128,49
Summe	128,49

III b) Abschreibungen	
1. Abschreibungen langfristiger Bereich	
	jährliche Abschreibung -€-
Anschaffungs- oder Herstellungskosten für Neubau, Rekonstruktion, Sanierung	2.223,04
abzüglich gewährte öffentliche Zuschüsse	0,00
Summe	2.223,04
2. Wiederbeschaffungsrücklage	
	jährliche Abschreibung -€-
unbewegliche Anlagegüter und Ausrüstungen	0,00
bewegliche Anlagegüter und GWG	143,88
Summe der Rücklagen	143,88
Abschreibungen gesamt	jährlich -€-
1. langfristiger Bereich	2.223,04
2. Wiederbeschaffungsrücklage	143,88
Summe III b)	2.366,92