

Anlage 5 - Kalkulation des Stundensatzes

Leistungsbereich:	Stadtarchiv	Personalverrechnungssatz	Kalkulation 2023	Kalkulation 2024
Teilhaushalt:	4100	intern:	86,00 €	93,00 €
Kontierungsselemer	4107.8000	extern:	94,00 €	102,00 €
Kostenartengruppe	ENTGELT oder GEBUEHR21 (bringen hier gleiches Ergebnis)	Bericht:	Aufriß nach Partner	(S_ALR_87013615)
		Datum:	...	

Das Blatt enthält Formeln.
Bitte tragen Sie nur in den gelb unterlegten Zellen ihre Werte ein.

Kosten des Leistungsbereichs	Ergebnis 2022	Kalkulation 2023	Kalkulation 2024	
Personalkosten 1)	1.098.114,38	1.168.023,70	1.282.397,95	incl. POA-Steigerungsrate (Mittelwert)
abzüglich periodenfremder Aufwendungen (Besoldungsreform 2023)				
Sachkosten 2)	26.356,03	27.673,83	29.057,52	incl. Sachkostensteigerung
Abschreibungen/Zuschüsse kalkulatorisch	25.881,66	25.881,66	25.881,66	Werte vom Vorjahr (lineare AFA bzw. Ersatzbeschaffung)
Kalkulatorische Auflösung von Zuschüssen				
Kalkulatorische Abschreibungen	25.881,66	25.881,66	25.881,66	
Zinsen kalkulatorisch	4.290,00	4.290,00	4.290,00	Werte vom Vorjahr (lineare AFA bzw. Ersatzbeschaffung)
stadt-/ amtsinterne Leistungen	9.930,72	10.427,26	10.948,62	
Aufwendungen aus interner Miete HGW 2)				incl. Sachkostensteigerung
Sonstige Aufwendung für interne Leistung 2)	9.930,72	10.427,26	10.948,62	incl. Sachkostensteigerung
Aufwand außerordentlich		0,00	0,00	Nicht planbar, deshalb nicht in Kalkulation enthalten.
primäre Kosten:	1.164.572,79	1.236.296,45	1.352.575,76	
Personalkosten (Verteilung) 1)	19.521,01	20.763,78	22.796,99	incl. POA-Steigerungsrate (Mittelwert)
Sachkosten (Verteilung) 2)	10.076,16	10.579,97	11.108,97	incl. Sachkostensteigerung
Abschreibungen/Zuschüsse kalkulatorisch (Verteilung)	368,44	368,44	368,44	Werte vom Vorjahr (lineare AFA bzw. Ersatzbeschaffung)
Zinsen kalkulatorisch (Verteilung)	7,85	7,85	7,85	Werte vom Vorjahr (lineare AFA bzw. Ersatzbeschaffung)
stadt-/ amtsinterne Leistungen (Verteilung) 2)	421.087,72	442.142,11	464.249,21	incl. Sachkostensteigerung
Aufwendungen aus interner Miete HGW 2)	415.005,51	435.755,79	457.543,57	incl. Sachkostensteigerung
Sonstige Aufwendung für interne Leistung 2)	6.082,21	6.386,32	6.705,64	incl. Sachkostensteigerung
Direkte Leistungsverrechnungen Personalkosten 1)	-	-	-	incl. POA-Steigerungsrate (Mittelwert)
Direkte Leistungsverrechnungen Sachkosten 2)	-	-	-	incl. Sachkostensteigerung
amtsintern Gemeinkosten (Umlagen) 13,2%	147.194,09	156.564,92	171.895,94	Kalkulation analog letztem CO-Abschluss
Umlage Personalkosten 9%	96.998,45	103.173,67	113.276,55	
Umlage Sachkosten 0%	4.614,84	4.908,63	5.389,29	
Umlage Aufwendungen aus ILV 4%	45.580,80	48.482,61	53.230,09	
Aufwand außerordentlich (Verteilung) 0		0,00	0,00	Nicht planbar, deshalb nicht in Kalkulation enthalten.
sekundäre Kosten:	598.255,27	630.427,06	670.427,40	
Kostenmindernde Erträge				Kontierungsobjekt
Zwischensumme (primär und sekundär):	1.762.828,06	1.866.723,51	2.023.003,15	
Zuschlag für zentrale Gemeinkosten 12,8%	155.473,13	165.371,03	181.564,35	Zuschlagskalkulation auf Personalkosten
Gesamt (incl. ZGK-Zuschlag):	1.918.301,19	2.032.094,53	2.204.567,50	
Jahresarbeitsstunden dieses Bereichs	21.582,10	21.582,10	21.582,10	
davon unproduktive Zeiten (bspw. Rüstzeiten) 0%	0,00	0,00	0,00	
Vollzeitwerte aktive Beamte h/Jahr: 1.651	4,67	4,67	4,67	Dokumentation im separaten Tabellenblatt erforderlich.
Vollzeitwerte aktive Beschäftigte h/Jahr: 1.541	9,00	9,00	9,00	
Personalverrechnungssatz intern (ohne ZGK-Zuschlag):	81,00	86,00	93,00	wird abgerundet
Personalverrechnungssatz extern (mit ZGK-Zuschlag):	88,00	94,00	102,00	wird abgerundet

Erläuterun Besonderheiten (bspw. manuelle Anpassungen);
Wenn neues Personal in der Kalkulation zu berücksichtigen ist, dann ist der durchschnittliche Personalaufwand gem. POA zusätzlich in der Kalkulation anzusetzen und die Vollzeitwerte anzupassen.

Anmerkungen:

- | | | | | |
|----|--|--------------|-------------|--|
| 1) | Personalkostensteigerung: | 6,4% | 9,8% | |
| | Beamte (lt. POA) | 9,0% | 6,5% | Gemäß Mitteilung des POA vom 05.03.2023. |
| | Beschäftigte (lt. POA) | 5,0% | 11,5% | |
| 2) | Sachkostensteigerung: analog Eckwertebeschluss zur Haushaltsplanung | 5,0% | 5,0% | Gemäß Beschluss der Stadtkämmerei. |
| 3) | Zuschlagssatz für die gebührenfähigen zentralen Gemeinkosten: | 12,8% | | Dies entspricht dem städtischen Durchschnittswert der Jahre 2019-2022. |