

Kostenkalkulation für Interkommunale Zusammenarbeit CB/OSL/SPN

<u>Kostenerstattung vom Land</u>	2013	2014	2015	2016	2017	2018
OSL	1.500.000 €	1.399.000 €	1.298.000 €	1.251.000 €	1.203.000 €	1.149.000 €
SPN	1.531.000 €	1.478.000 €	1.422.000 €	1.371.000 €	1.318.000 €	1.259.000 €
CB	1.068.000 €	1.026.000 €	983.000 €	949.000 €	914.000 €	875.000 €
Summe	4.099.000 €	3.903.000 €	3.703.000 €	3.571.000 €	3.435.000 €	3.283.000 €
Personalkosten (1,5 % Steigerung p.a.)	52.488 €	53.276 €	54.075 €	54.886 €	55.709 €	56.545 €
Sachkosten (13 % der Personalkosten)	6.823 €	6.926 €	7.030 €	7.135 €	7.242 €	7.351 €
Stellenpauschale (incl. Sachkosten)	59.312 €	60.201 €	61.104 €	62.021 €	62.951 €	63.895 €
VBE für Infrastrukturaufgaben	69,1	64,8	60,6	57,6	54,6	51,4
OSL	25,3	23,2	21,2	20,2	19,1	18,0
SPN	25,8	24,6	23,3	22,1	20,9	19,7
CB	18,0	17,0	16,1	15,3	14,5	13,7
<u>Gebühren (kassenwirksame Erträge)</u>						
OSL (neue Planzahlen übernommen)	308.000 €	308.000 €	287.000 €	287.000 €	267.000 €	267.000 €
SPN (Prognose jährl. 5 % Rückgang)	408.742 €	388.305 €	368.890 €	350.445 €	332.923 €	316.277 €
CB (Prognose jährl. 5 % Rückgang)	207.575 €	197.196 €	187.336 €	177.970 €	169.071 €	160.618 €
Summe	924.317 €	893.501 €	843.226 €	815.415 €	768.994 €	743.895 €
VBE für Auftragsangelegenheiten	15,6	14,8	13,8	13,1	12,2	11,6
OSL	5,2	5,1	4,7	4,6	4,2	4,2
SPN	6,9	6,5	6,0	5,7	5,3	4,9
CB	3,5	3,3	3,1	2,9	2,7	2,5
<u>Personal ausfinanziert</u>						
OSL	30,5	28,4	25,9	24,8	23,4	22,2
SPN	32,7	31,0	29,3	27,8	26,2	24,7
CB	21,5	20,3	19,2	18,2	17,2	16,2
Summe	84,7	79,7	74,4	70,7	66,8	63,0
<u>Personal (Istbestand - pot. Abgänge)</u>						
OSL	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
SPN	36,0	36,0	35,0	34,0	34,0	34,0
CB	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0
Personal (Istbestand - pot. Abgänge)	83,0	83,0	82,0	81,0	81,0	81,0
davon ATZ in AP (mit 0,8 anzurechnen)	2,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon ATZ in FP (mit 0,8 anzurechnen)	0,0	1,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Personal (einsetzbar, ohne ATZ/FP)	83,0	82,0	80,0	79,0	79,0	79,0
A: Personalkosten + Sachkosten	4.899.143	4.972.630	4.986.115	4.998.886	5.073.869	5.149.977
E: Landeszuweisung + Gebühren	5.023.317	4.796.501	4.546.226	4.386.415	4.203.994	4.026.895
Überschuss/Defizit (Prognose)	124.174	-176.129	-439.889	-612.471	-869.875	-1.123.083
Umrechnung in Personalstellen	2,1	-2,9	-7,2	-9,9	-13,8	-17,6
Innere Verrechnung (Pauschale/MA)	1.433 €	1.454 €	1.476 €	1.498 €	1.521 €	1.544 €
Innere Verrechnung (Summe)	118.939 €	120.682 €	121.032 €	121.338 €	123.201 €	125.064 €
(siehe auch Aufstellung der Kämmerei)						

Bemerkungen:

Bei der Stellenpauschale wurde von tatsächlichen Personalkosten im Jahr 2011 ausgegangen und mit 1,5 % p.a. hochgerechnet. Um auf die endgültige, aus tatsächlichen Daten abgeleitete Stellenpauschale zu kommen, sind 13 % Sachkosten zu addieren. Bei den Gebühreneinnahmen für CB und SPN wurde von den tatsächlichen Einnahmen 2011 ausgegangen und 5 % p.a. subtrahiert. Die Innere Verrechnung entspricht dem vereinbarten Pauschalansatz (OSL: 1433 €), fortgeschrieben mit 1,5 % p.a. (Kämmerei SPN)