

Kalkulation der Feuerwehrkosten



der Freiwilligen Feuerwehr
der Stadt Haldensleben

Nachkalkulation für den Zeitraum 2015 - 2017

Merkmale: Jahresstunden: 8.760
ohne LF 20 / dafür TLF 16/25
minütliche Stundensätze
für den Zeitraum bis 20.07.2017

erstellt
08 / 2020

1.2 Schlüssel Hauptkostenstelle: Erfassung der Einsatzstunden Fahrzeuge und Personal sowie Gebäudeflächen

1.2.1. Einsatzstunden Fahrzeuge

Jahr	Fahrzeugliste	Gesamt	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF
2015	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:	332 Std.	4	21	15	6	16	53	15	42	102	26	31	1
	in %	100,00%	1,20%	6,33%	4,52%	1,81%	4,82%	15,96%	4,52%	12,65%	30,72%	7,83%	9,34%	0,30%
2016	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:	312 Std.	13	25	3	6	10	71	6	45	71	15	44	3
	in %	100,00%	4,17%	8,01%	0,96%	1,92%	3,21%	22,76%	1,92%	14,42%	22,76%	4,81%	14,10%	0,96%
2017	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:	421 Std.	2,5	20	15	15	29	64	21	78	104	13	57	2
	in %	100,00%	0,59%	4,76%	3,57%	3,57%	6,90%	15,22%	4,99%	18,55%	24,73%	3,09%	13,56%	0,48%
2015 - 2017	Durchschnitt Stunden = (Prognose)	355 Std.	7 Std.	22 Std.	11 Std.	9 Std.	18 Std.	63 Std.	14 Std.	55 Std.	92 Std.	18 Std.	44 Std.	2 Std.
2015 - 2017	Durchschnitt Prozent	100,00%	1,99%	6,36%	3,02%	2,43%	4,97%	17,98%	3,81%	15,21%	26,07%	5,24%	12,33%	0,58%

1.2.2. Einsatzstunden Personal

Ebene Kameraden (Normalfall)				
Personal - Kamerad	2015	2016	2017	Durchschnitt = (Prognose)
interne Einsätze (nicht notwendig)				
Trainingseinsätze (nicht notwendig)				
Brände	709,5	641,5	458,5	35,78%
Hilfeleistungen	989,5	679,5	847	49,75%
Sonstiges	541	111	80	14,47%
...				
	2240	1432	1385,5	1685,83

Durchschnittliche Besatzungsstärke:

1.2.3. Kostenstelle aller Gebäude: Gerätehaus

Flächenanteile in qm	Jugendfeuerwehr	Fahrzeuge	Personal	Flächen, die nicht der Feuerwehr dienen	Flächenanteile in qm
Haldensleben	34,60 m²	1062,66 m²	434,32 m²	0,00 m²	1531,58 m²
Satuelle	20,75 m²	78,48 m²	89,74 m²	20,75 m²	209,72 m²
Wedringen	20,75 m²	95,55 m²	105,26 m²	0,00 m²	221,56 m²
Uthmöden	0,00 m²	78,48 m²	131,24 m²	0,00 m²	209,72 m²
Hundisburg	20,75 m²	40,00 m²	72,25 m²	0,00 m²	133,00 m²
Süplingen	0,00 m²	84,00 m²	6,00 m²	0,00 m²	90,00 m²
Gesamt:	96,85 m²	1439,17 m²	838,81 m²	20,75 m²	2395,58 m²
in Prozent:	4,04%	60,08%	35,01%	0,87%	
Verrechnung Tabelle	5.595,17 €	83.143,05 €	48.459,34 €	1.198,76 €	
Gesamtkosten	138.396,32 €				
Verrechnung Tabelle	3.097,96 €	46.035,08 €	26.831,22 €	663,74 €	
Gesamtkosten	76.628,00 €				

Verrechnung Tabellenblatt 3. Gesamtkosten

1.3 Schlüssel Kostenarten

Kostenarten	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12
1.3.1. Treibstoffkosten								
Treibstoffkosten, welche durch einen Einsatz verursacht wurden:								
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2015	30,13 €	116,61 €	433,72 €	86,26 €	269,68 €	167,90 €	246,67 €	456,23 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2016	41,40 €	86,38 €	29,09 €	68,58 €	177,27 €	441,95 €	93,72 €	289,45 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2017	11,17 €	95,16 €	123,56 €	183,10 €	310,16 €	371,50 €	237,64 €	456,89 €
Durchschnitt 2015 - 2017 und Prognosekosten 2015 - 2017:	27,56 €	99,38 €	195,46 €	112,64 €	252,37 €	327,12 €	192,68 €	400,86 €
Treibstoffkosten, welche unabhängig vom Einsatz angefallen sind:								
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2015	206,30 €	1,60 €	1.253,86 €	11,36 €	129,93 €	-2,90 €	156,57 €	49,37 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2016	25,21 €	12,43 €	486,67 €	150,33 €	141,54 €	-8,23 €	221,93 €	163,03 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2017	222,24 €	21,54 €	1.603,65 €	6,35 €	32,49 €	23,69 €	180,11 €	12,29 €
Durchschnitt 2015 - 2017 und Prognosekosten 2015 - 2017:	151,25 €	11,86 €	1.114,73 €	56,02 €	101,32 €	4,19 €	186,20 €	74,89 €
1.3.1. Fahrzeugkosten - nur Vorhaltekosten (unabhängig vom Einsatz!)								
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2015	362,73 €	245,83 €	1.127,24 €	225,49 €	1.086,48 €	627,93 €	1.233,47 €	3.787,62 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2016	142,80 €	416,49 €	99,41 €	1.095,68 €	2.095,74 €	1.017,51 €	0,00 €	2.514,81 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2017	428,27 €	434,88 €	74,93 €	1.600,50 €	4.446,98 €	669,26 €	41,93 €	4.753,07 €
Durchschnitt 2015 - 2017 und Prognosekosten 2015 - 2017:	311,27 €	365,73 €	433,86 €	973,89 €	2.543,07 €	771,57 €	425,13 €	3.685,17 €
KFZ-Versicherungen 2015	471,10 €	437,28 €	414,47 €	414,47 €	414,47 €	471,10 €	332,92 €	471,10 €
KFZ-Versicherungen 2016	428,71 €	401,59 €	379,23 €	379,23 €	379,23 €	428,71 €	307,96 €	428,71 €
KFZ-Versicherungen 2017	417,00 €	392,11 €	369,71 €	369,71 €	369,71 €	417,00 €	301,60 €	417,00 €
Durchschnitt 2015 - 2017 und Prognosekosten 2015 - 2017:	438,94 €	410,33 €	387,80 €	387,80 €	387,80 €	438,94 €	314,16 €	438,94 €

HLF	GW-L	TSF-W	TSF
-----	------	-------	-----

386,38 €	218,35 €	508,03 €	9,19 €
470,18 €	232,87 €	327,62 €	20,30 €
561,68 €	137,35 €	404,22 €	180,48 €
472,74 €	196,19 €	413,29 €	69,99 €
-5,90 €	63,63 €	431,84 €	7,22 €
4,06 €	147,38 €	241,70 €	15,33 €
4,05 €	86,81 €	169,77 €	46,86 €
0,74 €	99,28 €	281,10 €	23,14 €

673,71 €	1.220,35 €	39.169,63 €	429,22 €
2.907,82 €	2.009,73 €	293,65 €	0,00 €
2.039,48 €	888,67 €	4.200,53 €	635,33 €
1.873,67 €	1.372,92 €	14.554,60 €	354,85 €
471,10 €	414,47 €	1.243,41 €	471,10 €
428,71 €	379,23 €	1.137,69 €	428,71 €
417,00 €	369,71 €	1.109,13 €	417,00 €
438,94 €	387,80 €	1.163,41 €	438,94 €

2.4. Betriebskosten - und Erlöse

	Haushaltspositionen			Personalkosten		Feuerwehrrhäuser							
	1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	14	15
Kostenarten	Betrag	Gebühren- fähige Summe	Beschreibung	Vorhalte- kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz- kosten	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	Jugend- und Traditions- pflege	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40

2.4.1. Kurze Zusammenfassung der bisherigen erfassten
Kosten

Personalkosten (Reiter 2.1)	36.553,60 €	34.393,60 €		2.226,00 €	22.393,60 €	6.888,00 €	333,00 €	2.160,00 €	50,77 €	162,49 €	76,99 €	62,10 €	126,98 €
Abschreibungen (Ist-Werte)	185.446,81 €	196.706,63 €		11.259,82 €	0,00 €	70.031,39 €	23.102,07 €	0,00 €	1.525,21 €	3.734,34 €	3.265,37 €	11.298,69 €	12.912,84 €
Zinskosten (Ist-Werte)	47.333,25 €	47.333,25 €		565,67 €	0,00 €	23.183,52 €	7.238,37 €	0,00 €	132,51 €	689,61 €	245,23 €	2.086,49 €	2.371,72 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten (Reiter 1.3)	27.665,72 €	27.665,72 €							311,27 €	365,73 €	433,86 €	973,89 €	2.543,07 €
Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe (Reiter 1.3)	4.864,99 €	4.864,99 €							151,25 €	11,86 €	1.114,73 €	56,02 €	101,32 €
KFZ-Versicherungen (Reiter 1.3)	5.633,79 €	5.633,79 €							438,94 €	410,33 €	387,80 €	387,80 €	387,80 €
2.4.2. Betriebserlöse													
beispielhaft:	0,00 €	0,00 €	Bitte bei Uneindeutigkeiten über die Verwendung und Art die Position näher beschreiben										
Feuerschutzsteuer	9.678,34 €	9.678,34 €		9.678,34 €									
JuFF / KFF	818,89 €	818,89 €		818,89 €									
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
	0,00 €	0,00 €											
Summe Erträge	10.497,23 €	10.497,23 €		10.497,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

				Personalkosten		Feuerwehrrhäuser							
2.4.3. Betriebskosten				Vorhalte- kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz-	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	Jugend- und Traditions- pflege	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40
Kosten zuordnen!!!!													
Unterhaltung der Grundstücke	2.150,11 €	2.150,11 €				2.150,11 €							
Unterhaltung der Gebäude	6.837,56 €	6.837,56 €				6.837,56 €							
Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung	1.941,40 €	1.941,40 €				1.941,40 €							
Energieversorgung	6.263,46 €	6.263,46 €				6.263,46 €							
Wärmeversorgung	12.158,55 €	12.158,55 €				12.158,55 €							
Müllbeseitigung und Reinigung	1.487,29 €	1.487,29 €				1.487,29 €							
Wach- und Schließdienste	1.255,58 €	1.255,58 €				1.255,58 €							
Kraftfahrzeugversicherung (DLK)	4.641,27 €	4.641,27 €											
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	27.756,15 €	26.056,92 €		3.205,70 €					1.564,76 €			1.532,34 €	4.034,23 €
Aus- und Fortbildung	5.839,26 €	5.839,26 €		5.839,26 €									
Dienst- und Schutzbekleidun, persönliche Ausrüstung	34.082,17 €	34.082,17 €		30.673,96 €	3.408,22 €								
Betriebskostenzuschuss Feuerwehrverein	208,33 €	0,00 €						208,33 €					
Reisekosten	498,80 €	498,80 €		498,80 €									
sonstige Personalaufwendungen (G25, G26.1, G26.3, Impfungen etc.)	6.800,17 €	6.800,17 €		6.800,17 €	0,00 €								
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	282,97 €	282,97 €					282,97 €						
Bürobedarf	333,64 €	333,64 €				333,64 €							
Bücher und Zeitschriften	494,78 €	494,78 €				494,78 €							
Post und Telekommunikation	4.794,93 €	4.794,93 €				4.794,93 €							
Werkstattbedarf	576,11 €	576,11 €				576,11 €							
Versicherungsbeiträge (Feuerwehrrente)	9.675,00 €	9.675,00 €		9.675,00 €									
Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.463,20 €	14.463,20 €					14.463,20 €						
sonstige Geschäftsaufwendung	427,48 €	427,48 €			427,48 €								
	0,00 €	0,00 €											
Summe Betriebskosten	142.968,20 €	141.268,98 €		56.692,88 €	3.835,70 €	38.293,41 €	14.746,17 €	208,33 €	1.564,76 €	0,00 €	0,00 €	1.532,34 €	4.034,23 €
Gesamtkosten	401.804,63 €	409.205,23 €		60.247,14 €	26.229,30 €	138.396,32 €	45.419,61 €	2.368,33 €	4.174,71 €	5.374,36 €	5.523,98 €	16.397,33 €	22.477,96 €

VORHALTEKOSTEN							EINSATZKOSTEN											
16	18	19	20	21	22	23	22	23	24	26	27	28	30	31	32	33	34	35
TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF

459,03 €	97,31 €	388,25 €	665,58 €	133,87 €	314,83 €	14,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9.094,33 €	8.408,35 €	1.488,49 €	14.208,72 €	9.395,84 €	14.880,89 €	2.100,28 €												
1.717,92 €	563,36 €	1.297,73 €	2.576,68 €	1.735,10 €	2.649,95 €	279,39 €												

771,57 €	425,13 €	3.685,17 €	1.873,67 €	1.372,92 €	14.554,60 €	354,85 €												
4,19 €	186,20 €	74,89 €	0,74 €	99,28 €	281,10 €	23,14 €	27,56 €	99,38 €	195,46 €	112,64 €	252,37 €	327,12 €	192,68 €	400,86 €	472,74 €	196,19 €	413,29 €	69,99 €
438,94 €	314,16 €	438,94 €	438,94 €	387,80 €	1.163,41 €	438,94 €												
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VORHALTEKOSTEN							EINSATZKOSTEN											
TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF
		4.641,27 €																
	217,53 €	7.547,28 €	1.611,24 €	621,13 €	4.022,00 €	1.700,71 €												
0,00 €	217,53 €	12.188,55 €	1.611,24 €	621,13 €	4.022,00 €	1.700,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.485,97 €	10.212,05 €	19.562,02 €	21.375,57 €	13.745,93 €	37.866,79 €	4.912,10 €	27,56 €	99,38 €	195,46 €	112,64 €	252,37 €	327,12 €	192,68 €	400,86 €	472,74 €	196,19 €	413,29 €	69,99 €

4. Betriebsabrechnungsbogen

Kostenart und Bezeichnung	Jahreskosten in EUR	Hauptkostenstellen					Hilfskostenstellen		
		Einsatzkosten Personal	Vorhaltekosten Personal	Einsatzkosten Feuerwehrfahrz eug	Vorhaltekosten Feuerwehrfahrz eug	(Jugendfeuerwehr/ Traditionspflege)	Verwaltung	innerbetriebliche Verrechnung	Feuerwehrhaus
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gebührenfähige Erträge	10.497,23 €	- €	10.497,23 €	- €	- €	- €			- €
Personalkosten	27.172,60 €	22.393,60 €	2.226,00 €	- €	2.553,00 €	2.160,00 €	242.690,00 €	- €	7.221,00 €
Unterhaltungskosten/Betriebsausgaben	126.185,58 €	3.835,70 €	56.692,88 €	2.760,28 €	62.896,72 €	208,33 €		9.415,76 €	53.039,58 €
Kalkulatorische Abschreibungen	103.573,17 €	- €	11.259,82 €	- €	92.313,35 €	- €			93.133,46 €
Kalkulatorische Zinsen	16.911,36 €	- €	565,67 €	- €	16.345,69 €	- €			30.421,89 €
Zwischensumme	263.345,48 €	26.229,30 €	60.247,14 €	2.760,28 €	174.108,76 €	2.368,33 €	242.690,00 €	9.415,76 €	183.815,93 €
							Auflösung		
Auflösung Hilfskostenstelle innerbetriebliche Leistungsverrechnung	260.585,20 €	26.229,30 €	60.247,14 €	- €	174.108,76 €	2.368,33 €	242.690,00 €	- €	183.815,93 €
Auflösung der Hilfskostenstelle Feuerwehrhaus	392.187,59 €	26.229,30 €	108.706,48 €	- €	257.251,81 €	54.581,87 €	242.690,00 €	- €	- €
Auflösung der Hilfskostenstelle Verwaltung	320.953,08 €	26.229,30 €	205.465,70 €	- €	89.258,08 €	72.207,84 €			
Summe der gebührenfähigen Jahreskosten	320.953,08 €	26.229,30 €	205.465,70 €	- €	89.258,08 €	72.207,84 €			

	Betriebskosten		Feuerwehrhäuser		Vorhaltekosten							
Kostenstellen	Vorhalte-kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz- kosten	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12
ermittelte gebührenfähige Gesamtkosten	60.247,14 €	26.229,30 €	138.396,32 €	45.419,61 €	4.174,71 €	5.374,36 €	5.523,98 €	16.397,33 €	22.477,96 €	12.485,97 €	10.212,05 €	19.562,02 €
nach Aufrechnung Kosten Innerbetr. Verrechnung	60.247,14 €	26.229,30 €	147.812,08 €	45.419,61 €	4.174,71 €	5.374,36 €	5.523,98 €	16.397,33 €	22.477,96 €	12.485,97 €	10.212,05 €	19.562,02 €
nach Auflösung Hilfskostenstelle Feuerwehrhaus	108.706,48 €	26.229,30 €			5.828,15 €	10.666,24 €	8.031,24 €	18.419,78 €	26.613,20 €	27.435,16 €	13.381,24 €	32.206,14 €
Zwischenkostensatz	2,61 €	15,56 €			0,67 €	1,22 €	0,92 €	2,10 €	3,04 €	3,13 €	1,53 €	3,68 €
Verwaltungskosten	96.759,22 €	- €	76.628,00 €	38.383,00 €	1.775,05 €	5.681,09 €	2.691,66 €	2.171,20 €	4.439,39 €	16.048,67 €	3.402,28 €	13.574,08 €
Zwischenkostensatz	12,41818949	- €			1,08 €	3,46 €	1,64 €	1,32 €	2,71 €	9,79 €	2,07 €	8,28 €
Zusammenführung von Vorhalte- und Betriebskosten	wurde auf die Betriebskostenstelle verrechnet	30,59 €			5,99 €	9,20 €	20,33 €	15,94 €	19,51 €	18,14 €	17,36 €	19,24 €

				Einsatzkosten											
HLF	GW-L	TSF-W	TSF	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	TLF 16/25	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF
21.375,57 €	13.745,93 €	37.866,79 €	4.912,10 €	27,56 €	99,38 €	195,46 €	112,64 €	252,37 €	327,12 €	192,68 €	400,86 €	472,74 €	196,19 €	413,29 €	69,99 €
21.375,57 €	13.745,93 €	37.866,79 €	4.912,10 €												
43.051,45 €	18.105,56 €	48.119,77 €	5.393,87 €												
4,91 €	2,07 €	5,49 €	0,62 €	4,24 €	4,52 €	17,77 €	12,52 €	13,77 €	5,22 €	13,76 €	7,29 €	5,12 €	10,90 €	9,39 €	35,00 €
23.270,11 €	4.680,27 €	11.007,07 €	517,21 €												
14,19 €	2,85 €	6,71 €	0,32 €												
24,22 €	15,82 €	21,60 €	35,93 €												