

Kalkulation der Feuerwehrgebühren



der Freiwilligen Feuerwehr
der Stadt Haldensleben

Nachkalkulation für den Zeitraum 2018 - 2020

erstellt
05 / 2021

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

1.2.1. Einsatzstunden Fahrzeuge

Jahr	Fahrzeugliste		Gesamt	ELW	ELW 1	MTW	leer	TLF 2000	TLF 20/40	leer	LF 20	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF
2018	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:		354 Std.	13	13,95	0,3		16,25	27,47		100	9	21,63	24,5	30	85,36	12,57
	in %		100,00%	3,67%	3,94%	0,08%		4,59%	7,76%		28,25%	2,54%	6,11%	6,92%	8,47%	24,11%	3,55%
2019	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:		682 Std.	31	71,5	23,5		24,5	35		171	43,5	83	76,5	45	46	31,5
	in %		100,00%	4,55%	10,48%	3,45%		3,59%	5,13%		25,07%	6,38%	12,17%	11,22%	6,60%	6,74%	4,62%
2020	Gesamteinsatzstunden des Fahrzeugs:		376 Std.	7,5	14	15		28	41,5		105	7	38	30,5	19,17	64,5	6
	in %		100,00%	1,99%	3,72%	3,99%		7,44%	11,03%		27,91%	1,86%	10,10%	8,11%	5,10%	17,15%	1,60%
2018 - 2020	Durchschnitt Stunden = (Prognose)		471 Std.	17 Std.	33 Std.	13 Std.		23 Std.	35 Std.		125 Std.	20 Std.	48 Std.	44 Std.	31 Std.	65 Std.	17 Std.
2018 - 2020	Durchschnitt Prozent		100,00%	3,40%	6,05%	2,51%		5,21%	7,97%		27,08%	3,59%	9,46%	8,75%	6,72%	16,00%	3,25%

1.2.2. Einsatzstunden Personal

Ebene Kameraden (Normalfall) - Berechnung in sep. Tabelle				
Personal - Kamerad	2018	2019	2020	Durchschnitt = (Prognose)
interne Einsätze (nicht notwendig)				
Trainingseinsätze (nicht notwendig)				
Brände				70,90%
Hilfeleistungen				15,12%
Sonstiges				13,98%
...				
	0	0	0	490,00

Durchschnittliche Besatzungsstärke:
1,040929047

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	1399,66 m²	434,32 m²	0,00 m²	1868,58 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	1776,17 m²	838,81 m²	20,75 m²	2732,58 m²
in Prozent:	3,54%	65,00%	30,70%	0,76%	
Verrechnung Tabelle	3.582,81 €	65.706,55 €	31.030,43 €	767,61 €	
Gesamtkosten	101.087,40 €				
Verrechnung Tabelle	2.831,50 €	51.927,97 €	24.523,39 €	606,65 €	
Gesamtkosten	79.889,50 €				

Verrechnung Tabellenblatt 3. Gesamtkosten

1.3 Schlüssel Kostenarten

Kostenarten	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	LF 20	LF 10	DLK 23/12
1.3.1. Treibstoffkosten								
Treibstoffkosten, welche durch einen Einsatz verursacht wurden:								
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2018	58,12 €	83,61 €	23,11 €	217,51 €	479,14 €	986,41 €	105,93 €	410,06 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2019	145,27 €	151,75 €	79,58 €	153,52 €	419,12 €	934,40 €	177,69 €	377,09 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2020	79,35 €	113,82 €	310,56 €	81,74 €	244,29 €	390,25 €	380,57 €	302,90 €
Durchschnitt 2018 - 2020 und Prognosekosten 2018 - 2020:	94,25 €	116,40 €	137,75 €	150,92 €	380,85 €	770,36 €	221,40 €	363,35 €
Treibstoffkosten, welche unabhängig vom Einsatz angefallen sind:								
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2018	1.186,67 €	106,51 €	2.002,80 €	109,27 €	107,01 €	70,89 €	296,85 €	35,59 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2019	1.364,74 €	18,04 €	493,56 €	79,62 €	285,49 €	58,02 €	174,66 €	4,01 €
Fahrzeugunterhaltung- Einsatz- und Schmierstoffe 2020	1.747,79 €	350,51 €	215,22 €	4,33 €	72,37 €	27,21 €	133,79 €	36,42 €
Durchschnitt 2018 - 2020 und Prognosekosten 2018 - 2020:	1.433,07 €	158,35 €	903,86 €	64,41 €	154,96 €	52,04 €	201,77 €	25,34 €
1.3.1. Fahrzeugkosten - nur Vorhaltekosten (unabhängig vom Einsatz!)								
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2018	49,43 €	1.579,56 €	1.170,61 €	1.098,87 €	1.076,40 €	4.175,03 €	1.623,22 €	4.017,36 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2019	241,99 €	276,36 €	640,38 €	2.621,89 €	2.096,36 €	1.989,94 €	1.184,49 €	5.803,21 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten 2020	267,44 €	499,34 €	202,59 €	1.882,40 €	4.811,04 €	13.826,85 €	658,72 €	8.394,90 €
Durchschnitt 2018 - 2020 und Prognosekosten 2018 - 2020:	186,29 €	785,09 €	671,19 €	1.867,72 €	2.661,27 €	6.663,94 €	1.155,48 €	6.071,82 €
KFZ-Versicherungen 2018	336,44 €	424,54 €	368,22 €	368,22 €	368,22 €	293,79 €	147,60 €	4.865,74 €
KFZ-Versicherungen 2019	390,24 €	421,52 €	368,24 €	368,24 €	368,24 €	417,52 €	421,52 €	5.022,97 €
KFZ-Versicherungen 2020	410,89 €	447,46 €	391,20 €	391,20 €	391,20 €	447,46 €	447,46 €	5.022,97 €
Durchschnitt 2018 - 2020 und Prognosekosten 2018 - 2020:	379,19 €	431,17 €	375,89 €	375,89 €	375,89 €	386,26 €	338,86 €	4.970,56 €

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

157,17 €	218,29 €	830,03 €
321,23 €	330,18 €	627,38 €
299,45 €	76,20 €	192,13 €
259,28 €	208,22 €	549,84 €
152,26 €	38,98 €	452,46 €
47,18 €	57,71 €	646,37 €
250,35 €	30,50 €	209,26 €
149,93 €	42,40 €	436,03 €

1.663,23 €	2.699,52 €	727,74 €
2.376,67 €	419,76 €	2.408,21 €
8.491,49 €	428,09 €	690,67 €
4.177,13 €	1.182,46 €	1.275,54 €
424,54 €	368,22 €	1.529,20 €
421,52 €	368,24 €	1.526,24 €
447,46 €	391,20 €	1.621,06 €
431,17 €	375,89 €	1.558,83 €

2.4. Betriebskosten - und Erlöse

				Haushaltspositionen			Personalkosten		Feuerwehrhäuser					
				1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
Kostenarten	2018	2019	2020	Betrag	Gebühren- fähige Summe	Beschreibung	Vorhalte- kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz- kosten	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	Jugend- und Traditions- pflege	ELW	ELW 1	MTW

2.4.1. Kurze Zusammenfassung der bisherigen erfassten Kosten

Personalkosten (Reiter 2.1)				53.363,06 €	50.843,06 €		3.582,00 €	31.643,06 €	11.229,00 €	585,00 €	2.520,00 €	129,48 €	230,09 €	95,33 €
Abschreibungen (Ist-Werte)				195.661,95 €	214.561,95 €		18.900,00 €	0,00 €	66.100,00 €	37.700,00 €	0,00 €	1.757,98 €	3.734,34 €	2.977,27 €
Zinskosten (Ist-Werte)				460,18 €	460,18 €		8,50 €	0,00 €	202,59 €	90,39 €	0,00 €	1,18 €	6,05 €	1,95 €
Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten (Reiter 1.3)				26.697,92 €	26.697,92 €							186,29 €	785,09 €	671,19 €
Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe (Reiter 1.3)				7.227,90 €	7.227,90 €							1.433,07 €	158,35 €	903,86 €
KFZ-Versicherungen (Reiter 1.3)				9.999,59 €	9.999,59 €							379,19 €	431,17 €	375,89 €

2.4.2. Betriebserlöse

beispielhaft:				0,00 €	0,00 €	Bitte bei Uneindeutigkeiten über die Verwendung und Art die Position näher beschreiben								
Feuerschutzsteuer	6634,25	6611,79	15788,98	9.678,34 €	9.678,34 €		9.678,34 €							
JuFF / KFF	881,08	857	718,59	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 €

						Personalkosten		Feuerwehrhäuser						
						Vorhalte- kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz-	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	Jugend- und Traditions- pflege	ELW	ELW 1	MTW	
2.4.3. Betriebskosten						Kosten zuordnen!!!!								
Unterhaltung der Grundstücke	258,06 €	558,96 €	889,87 €	568,96 €	568,96 €			512,07 €	56,90 €					
Unterhaltung der Gebäude	15.888,06 €	8.783,81 €	19.357,15 €	14.676,34 €	14.676,34 €			13.208,71 €	1.467,63 €					
Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung	104,04 €	286,09 €	126,21 €	172,11 €	172,11 €			154,90 €	17,21 €					
Energieversorgung	1.658,60 €	1.048,89 €	236,32 €	981,27 €	981,27 €			883,14 €	98,13 €					
Wärmeversorgung	1.369,71 €	158,88 €		764,30 €	764,30 €			687,87 €	76,43 €					
Müllbeseitigung und Reinigung	2.004,94 €	3.125,12 €	2.110,28 €	2.413,45 €	2.413,45 €			2.172,10 €	241,34 €					
Wach- und Schließdienste	1.099,77 €	753,12 €	1.872,53 €	1.241,81 €	1.241,81 €			1.117,63 €	124,18 €					
Kraftfahrzeugversicherung (DLK)	4.865,74 €	5.022,97 €	5.022,97 €	4.970,56 €	4.970,56 €									
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.117,15 €	32.066,08 €	35.368,20 €	26.183,81 €	26.183,81 €		3.142,06 €				1.571,03 €			
Aus- und Fortbildung	9.464,53 €	15.361,85 €	10.722,15 €	11.849,51 €	11.849,51 €		11.849,51 €							
Dienst- und Schutzbekleidun, persönliche Ausrüstung	30.501,15 €	44.966,55 €	32.982,01 €	36.149,90 €	36.149,90 €		32.534,91 €	3.614,99 €						
Betriebskostenzuschuss Feuerwehrverein	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €					1.500,00 €				
Reisekosten	332,40 €	508,55 €	202,00 €	347,65 €	347,65 €		347,65 €							
sonstige Personalaufwendungen (G25, G26.1, G26.3, Impfungen etc.)	2.631,91 €	9.970,50 €	7.620,57 €	6.740,99 €	6.740,99 €		6.740,99 €							
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	666,45 €	678,00 €	687,10 €	677,18 €	677,18 €				677,18 €					
Bürobedarf	902,74 €	212,36 €	787,57 €	634,22 €	634,22 €			634,22 €						
Bücher und Zeitschriften	783,07 €	616,16 €	472,34 €	623,86 €	623,86 €			623,86 €						
Post und Telekommunikation	1.905,12 €	3.165,67 €	3.884,83 €	2.985,21 €	2.985,21 €			2.985,21 €						
Werkstattbedarf	593,28 €	237,90 €	1.085,77 €	576,11 €	576,11 €			576,11 €						
Versicherungsbeiträge (Feuerwehrrente)	12.893,02 €	10.050,69 €	9.765,59 €	10.903,10 €	10.903,10 €		10.903,10 €							
Erstattung an Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.119,37 €	20.031,32 €	19.920,65 €	20.023,78 €	20.023,78 €				20.023,78 €					
sonstige Geschäftsaufwendung	687,00 €	3.505,18 €	1.301,37 €	1.831,18 €	1.831,18 €			1.831,18 €						
				0,00 €	0,00 €									
Summe Betriebskosten				146.815,31 €	146.815,31 €		65.518,22 €	5.446,17 €	23.555,81 €	22.782,79 €	1.500,00 €	1.571,03 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtkosten				385.803,26 €	402.183,26 €		77.511,49 €	37.089,23 €	101.087,40 €	61.158,18 €	4.020,00 €	5.458,21 €	5.345,09 €	5.025,49 €

VORHALTEKOSTEN									EINSATZKOSTEN											
14	15	17	18	19	20	21	22	23	22	23	24	26	27	29	30	31	32	33	34	35
TLF 2000	TLF 20/40	LF 20	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	LF 20	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF

[illegible][illegible][illegible]

15.394,17 €	14.971,03 €	32.221,90 €	12.607,74 €	23.522,14 €	16.123,60 €	11.791,21 €	19.930,46 €	1.842,59 €	94,25 €	116,40 €	137,75 €	150,92 €	380,85 €	770,36 €	221,40 €	363,35 €	259,28 €	208,22 €	549,84 €	276,13 €
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

4. Betriebsabrechnungsbogen

Kostenart und Bezeichnung		Hauptkostenstellen					Hilfskostenstellen		
		Einsatzkosten Personal	Vorhaltekosten Personal	Einsatzkosten Feuerwehrfahrz eug	Vorhaltekosten Feuerwehrfahrz eug	(Jugendfeuerwehr/ Traditionspflege)	Verwaltung	innerbetrieb- liche Verrechnung	Feuerwehrhaus
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gebührenfähige Erträge	10.497,23 €	- €	10.497,23 €	- €	- €	- €			- €
Personalkosten	39.029,06 €	31.643,06 €	3.582,00 €	- €	3.804,00 €	2.520,00 €	253.055,00 €	- €	11.814,00 €
Unterhaltungskosten/Betriebsausgaben	142.902,12 €	5.446,17 €	65.518,22 €	3.528,75 €	68.408,98 €	1.500,00 €		10.611,67 €	46.338,60 €
Kalkulatorische Abschreibungen	110.761,95 €	- €	18.900,00 €	- €	91.861,95 €	- €			103.800,00 €
Kalkulatorische Zinsen	167,20 €	- €	8,50 €	- €	158,70 €	- €			292,98 €
Zwischensumme	282.363,10 €	37.089,23 €	77.511,49 €	3.528,75 €	164.233,63 €	4.020,00 €	253.055,00 €	10.611,67 €	162.245,58 €
Auflösung Hilfskostenstelle innerbetriebliche Leistungsverrechnung	278.834,35 €	37.089,23 €	77.511,49 €	- €	164.233,63 €	4.020,00 €	253.055,00 €	- €	162.245,58 €
Auflösung der Hilfskostenstelle Feuerwehrhaus	375.571,33 €	37.089,23 €	108.541,92 €	- €	229.940,18 €	69.528,60 €	253.055,00 €	- €	- €
Auflösung der Hilfskostenstelle Verwaltung	338.178,00 €	37.089,23 €	207.808,80 €	- €	93.279,97 €	89.174,60 €			
Summe der gebührenfähigen Jahreskosten	338.178,00 €	37.089,23 €	207.808,80 €	- €	93.279,97 €	89.174,60 €			

	Betriebskosten		Feuerwehrhäuser		Vorhaltekosten							
Kostenstellen	Vorhalte-kosten Personal	Personal- Kamerad Einsatz- kosten	Gerätehaus	Feuerwehrhaus 2	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	LF 20	LF 10	DLK 23/12
ermittelte gebührenfähige Gesamtkosten	77.511,49 €	37.089,23 €	101.087,40 €	61.158,18 €	5.458,21 €	5.345,09 €	5.025,49 €	15.394,17 €	14.971,03 €	32.221,90 €	12.607,74 €	23.522,14 €
nach Aufrechnung Kosten Innerbetr. Verrechnung	77.511,49 €	37.089,23 €	111.699,06 €	61.158,18 €	5.458,21 €	5.345,09 €	5.025,49 €	15.394,17 €	14.971,03 €	32.221,90 €	12.607,74 €	23.522,14 €
nach Auflösung Hilfskostenstelle Feuerwehrhaus	108.541,92 €	37.089,23 €			7.694,70 €	9.319,45 €	6.672,11 €	18.816,56 €	20.210,79 €	50.013,57 €	14.969,08 €	29.738,32 €
Zwischenkostensatz	52,14 €	75,69 €			3,85 €	4,66 €	3,34 €	9,41 €	10,11 €	25,01 €	7,48 €	14,87 €
Verwaltungskosten	99.266,89 €	- €	79.889,50 €	40.255,50 €	3.175,01 €	5.642,17 €	2.337,61 €	4.858,59 €	7.438,59 €	25.257,86 €	3.352,27 €	8.824,77 €
Zwischenkostensatz	58,14862081	- €			1,94 €	3,44 €	1,43 €	2,96 €	4,54 €	15,40 €	2,04 €	5,38 €
Zusammenführung von Vorhalte- und Betriebskosten	wurde auf die Betriebskostenstelle verrechnet	185,98 €			11,27 €	11,61 €	15,41 €	18,96 €	25,63 €	46,55 €	20,69 €	27,89 €

				Einsatzkosten											
HLF	GW-L	TSF-W	TSF	ELW	ELW 1	MTW	TLF 2000	TLF 20/40	LF 20	LF 10	DLK 23/12	HLF	GW-L	TSF-W	TSF
16.123,60 €	11.791,21 €	19.930,46 €	1.842,59 €	94,25 €	116,40 €	137,75 €	150,92 €	380,85 €	770,36 €	221,40 €	363,35 €	259,28 €	208,22 €	549,84 €	276,13 €
16.123,60 €	11.791,21 €	19.930,46 €	1.842,59 €												
21.871,91 €	16.208,49 €	30.444,02 €	3.981,19 €												
10,94 €	8,10 €	15,22 €	1,99 €	5,49 €	3,51 €	10,65 €	6,59 €	10,99 €	6,15 €	11,16 €	7,64 €	5,92 €	6,63 €	8,42 €	16,54 €
8.160,56 €	6.270,96 €	14.925,52 €	3.036,06 €												
4,98 €	3,82 €	9,10 €	1,85 €												
21,83 €	18,56 €	32,74 €	20,39 €												