

Betriebsabrechnungsbogen für die Freiwillige Feuerwehr Soltau
Kalkulationszeitraum 2019/2020

Anlage 3

Primärkostenverteilung																		
Kostenstelle Kostenart			Vorkostenstellen						Endkostenstellen									
			Allgemeine Kostenstelle						Hauptkostenstellen									
			Grundstücke/Gebäude		Verwaltung (Verwaltungsmitarbeiter)		Geräte		Einsatzwagen (KdoW, ELW 1, ELW 2, MzF, MTW)		Löschfahrzeuge (LF, HLF, MLF, TLF, TSF, KLF)		sonstige Fahrzeuge (DL/DLK, DLA/DLS, AL, TM, GW-G1, GW-G2, GW-G3, GW-Öl)		Einsatzpersonal		spezielle Gerätschaften	
			fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel
Personalkosten Verwaltung																		
- Personalkosten Verw.mitarbeiter			G	54.022,50 €	0,00 €	0,00 €	54.022,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Personalkosten Gerätewart			G	63.560,68 €	0,00 €	0,00 €	63.560,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Personalkosten Reinigungskraft			G	10.967,66 €	0,00 €	0,00 €	10.967,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personalkosten Einsatzpersonal																		
- Aufwandsentschädigungen			E	17.401,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.401,31 €	0,00 €	0,00 €
- Verdienstaussfälle			E	14.850,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.850,27 €	0,00 €	0,00 €
- Aus- und Fortbildungen			E	12.984,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.984,91 €	0,00 €	0,00 €
- Dienst- und Schutzkleidung			E	63.658,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63.658,33 €	0,00 €	0,00 €
- Unfallversicherung			E	27.578,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.578,99 €	0,00 €	0,00 €
- sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen			E	7.209,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.209,46 €	0,00 €	0,00 €
- sonst. Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten			E	500,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,88 €	0,00 €	0,00 €
Summe Personalkosten				272.735,00 €	0,00 €	0,00 €	128.550,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.184,16 €	0,00 €	0,00 €
sonst. Kosten																		
- Bürobedarf			G	2.030,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.030,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Post-, Fernsprech- und Wartungsgebühren			E/G	5.517,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.351,54 €	0,00 €	165,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- besondere Kosten			E/G	2.377,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.377,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe sonst. Kosten				9.926,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.760,20 €	0,00 €	165,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bewirtschaftungskosten																		
- Miete, Pachten, Steuern			G	538,63 €	538,63 €	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 €
- Strom, Heizung, Wasser/Abwasser			G	40.991,75 €	- €	40.991,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Reinigung, Abfall, Schornsteinfeger			G	2.982,83 €	0,00 €	2.982,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- sonstige Gebäudekosten			G	834,10 €	0,00 €	834,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Unterhaltung und Instandsetzung			E/G	91.688,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.106,02 €	0,00 €	34.694,49 €	0,00 €	24.533,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.935,42 €
- Versicherungen			E/G	13.137,52 €	4.328,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.845,15 €	0,00 €	4.917,53 €	0,00 €	1.046,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Leasing			E	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 €
- Kraftstoffkosten			E	9.970,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.436,18 €	0,00 €	5.738,13 €	0,00 €	1.796,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Bewirtschaftungskosten				160.143,90 €	4.867,40 €	44.808,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.419,20 €	2.845,15 €	8.542,20 €	4.917,53 €	40.432,61 €	1.046,06 €	26.329,64 €	0,00 €	6.935,42 €
kalkulatorische Kosten																		
- kalkulatorische Abschreibung			E/G	153.854,33 €	14.418,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.366,89 €	0,00 €	90.067,75 €	0,00 €	36.001,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- kalkulatorische Zinsen			E/G	92.403,43 €	41.248,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.121,11 €	0,00 €	38.737,51 €	0,00 €	7.296,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe kalkulatorische Kosten				246.257,76 €	55.666,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.488,00 €	0,00 €	128.805,26 €	0,00 €	43.297,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Primärkosten				689.062,71 €	60.534,05 €	44.808,68 €	128.550,84 €	9.760,20 €	0,00 €	19.419,20 €	21.333,15 €	8.708,06 €	133.722,79 €	40.432,61 €	44.343,92 €	26.329,64 €	0,00 €	6.935,42 €
Sekundärkostenverteilung																		
ILV Grundstücke/Gebäude					60.534,05 €	44.808,68 €	485,97 €	359,72 €	999,22 €	739,65 €	5.102,70 €	3.777,13 €	19.326,83 €	14.306,16 €	6.020,57 €	4.456,56 €	26.319,34 €	569,48 €
- Zwischensumme					0,00 €	2.627,90 €	129.036,81 €	10.119,93 €	999,22 €	20.158,85 €	26.435,84 €	12.485,19 €	153.049,63 €	54.738,78 €	50.364,49 €	30.786,20 €	26.319,34 €	7.504,90 €
ILV Verwaltung							129.036,81 €	10.119,93 €	63.219,18 €	4.958,07 €	10.174,68 €	797,97 €	10.174,68 €	797,97 €	10.174,68 €	797,97 €	19.225,09 €	1.260,20 €
- Zwischensumme							0,00 €	0,00 €	64.218,41 €	25.116,92 €	36.610,52 €	13.283,15 €	163.224,30 €	55.536,74 €	60.539,16 €	31.584,17 €	45.544,43 €	8.765,10 €
ILV Geräte																		
- Zwischensumme							64.218,41 €	25.116,92 €	5.338,37 €	2.087,93 €	50.231,31 €	19.646,33 €	8.648,73 €	3.382,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €	0,00 €	41.948,88 €	15.371,08 €	213.455,61 €	75.183,07 €	69.187,89 €	34.966,83 €	45.544,43 €	165.174,09 €	16.837,85 €	8.765,10 €
Sekundärkosten variabel/fix											41.948,88 €	15.371,08 €	213.455,61 €	75.183,07 €	69.187,89 €	34.966,83 €	45.544,43 €	8.765,10 €
Sekundärkosten zusammengefasst											57.319,96 €		288.638,68 €		104.154,73 €		210.718,52 €	25.602,94 €
Einnahmen aus Spenden											480,67 €		480,67 €		480,67 €		480,67 €	480,67 €
gebührenrelevante Kosten											56.839,29 €		288.158,01 €		103.674,06 €		210.237,85 €	25.122,28 €

Betriebsabrechnungsbogen für die Freiwillige Feuerwehr Soltau
Nachkalkulation 2015/2016

Anlage 4

Primärkostenverteilung																			
			Vorkostenstellen						Endkostenstellen										
Kostenstelle Kostenart	Einzel-/ Gemein- kosten	Gesamtkosten	Allgemeine Kostenstelle						Hauptkostenstellen										
			Grundstücke/Gebäude		Verwaltung (Verwaltungsmitarbeiter)		Geräte		Einsatzwagen (KdoW, ELW 1, ELW 2, MzF, MTW)		Löschfahrzeuge (LF, HLF, MLF, TLF, TSF, KLF)		sonstige Fahrzeuge (DL/DLK, DLA/DLS, AL, TM, GW-G1, GW-G2, GW-G3, GW- G4)		Einsatzpersonal		spezielle Gerätschaften		
			fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	
Personalkosten Verwaltung																			
- Personalkosten Verw.mitarbeiter	G	52.762,16 €	0,00 €	0,00 €	52.762,16 €	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 €	
- Personalkosten Gerätewart	G	61.525,86 €	0,00 €	0,00 €	61.525,86 €	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 €	
- Personalkosten Reinigungskraft	G	14.411,50 €	0,00 €	0,00 €	14.411,50 €	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 €	
Personalkosten Einsatzpersonal																			
- Aufwandsentschädigungen	E	16.612,50 €	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 €	16.612,50 €	0,00 €	0,00 €	
- Verdienstausfälle	E	7.487,67 €	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 €	7.487,67 €	0,00 €	0,00 €	
- Aus- und Fortbildungen	E	15.535,68 €	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 €	15.535,68 €	0,00 €	0,00 €	
- Dienst- und Schutzkleidung	E	39.579,00 €	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 €	39.579,00 €	0,00 €	0,00 €	
- Unfallversicherung	E	25.663,45 €	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 €	25.663,45 €	0,00 €	0,00 €	
- sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	E	7.655,68 €	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 €	7.655,68 €	0,00 €	0,00 €	
- sonst. Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten	E	578,50 €	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 €	578,50 €	0,00 €	0,00 €	
Summe Personalkosten			241.811,98 €	0,00 €	0,00 €	128.699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	113.112,47 €	0,00 €	0,00 €
sonst. Kosten																			
- Bürobedarf	G	2.362,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.362,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- Post-, Fernsprech- und Wartungsgebühren	E/G	5.053,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.895,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- besondere Kosten	E/G	2.308,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.308,88 €	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 sonst. Kosten			9.724,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.566,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bewirtschaftungskosten																			
- Miete, Pachten, Steuern	G	508,44 €	508,44 €	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 €	
- Strom, Heizung, Wasser/Abwasser	G	37.741,72 €	- €	37.741,72 €	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 €	
- Reinigung, Abfall, Schornsteinfeger	G	3.088,24 €	0,00 €	3.088,24 €	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 €	
- sonstige Gebäudekosten	G	13.339,82 €	0,00 €	13.339,82 €	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 €	
- Unterhaltung und Instandsetzung	E/G	76.802,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.114,84 €	0,00 €	7.536,53 €	0,00 €	30.950,98 €	0,00 €	10.028,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.171,22 €	
- Versicherungen	E/G	12.175,34 €	4.115,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.704,53 €	0,00 €	4.392,93 €	0,00 €	962,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- Leasing	E	2.589,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.589,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- Kraftstoffkosten	E	9.484,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.245,30 €	0,00 €	5.638,80 €	0,00 €	1.599,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe Bewirtschaftungskosten			155.729,18 €	4.623,54 €	54.169,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.114,84 €	5.293,97 €	9.781,83 €	4.392,93 €	36.589,79 €	962,79 €	11.628,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.171,22 €
kalkulatorische Kosten																			
- kalkulatorische Abschreibung	E/G	125.987,65 €	15.145,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.354,83 €	0,00 €	69.485,42 €	0,00 €	36.001,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- kalkulatorische Zinsen	E/G	97.760,83 €	44.404,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.762,77 €	0,00 €	35.675,95 €	0,00 €	14.918,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe kalkulatorische Kosten			223.748,48 €	59.549,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.117,60 €	0,00 €	105.161,37 €	0,00 €	50.919,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Primärkosten			631.014,51 €	64.173,48 €	54.169,78 €	128.699,51 €	9.566,66 €	0,00 €	20.114,84 €	13.411,56 €	9.940,04 €	109.554,30 €	36.589,79 €	51.882,36 €	11.628,51 €	0,00 €	113.112,47 €	0,00 €	8.171,22 €
Sekundärkostenverteilung																			
ILV Grundstücke/Gebäude			64.173,48 €	54.169,78 €	515,18 €	434,88 €	1.059,30 €	894,17 €	5.409,48 €	4.566,22 €	20.488,80 €	17.294,90 €	6.382,54 €	5.387,60 €	27.901,71 €	23.552,24 €	815,59 €	688,45 €	
- Zwischensumme			0,00 €	2.952,21 €	129.214,70 €	10.001,54 €	1.059,30 €	21.009,01 €	18.821,04 €	14.506,26 €	130.043,10 €	53.884,69 €	58.264,90 €	17.016,10 €	27.901,71 €	136.664,71 €	815,59 €	8.859,67 €	
ILV Verwaltung					129.214,70 €	10.001,54 €	56.588,25 €	4.380,07 €	10.903,66 €	843,97 €	10.903,66 €	843,97 €	10.903,66 €	843,97 €	17.590,64 €	1.361,56 €	22.324,81 €	1.728,00 €	
- Zwischensumme					0,00 €	0,00 €	57.647,55 €	25.389,08 €	29.724,71 €	15.350,23 €	140.946,77 €	54.728,66 €	69.168,56 €	17.860,07 €	45.492,35 €	138.026,27 €	23.140,40 €	10.587,66 €	
ILV Geräte							57.647,55 €	25.389,08 €	4.705,64 €	2.072,45 €	45.747,85 €	20.148,22 €	7.194,06 €	3.168,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
- Zwischensumme							0,00 €	0,00 €	34.430,35 €	17.422,68 €	186.694,62 €	74.876,88 €	76.362,62 €	21.028,48 €	45.492,35 €	138.026,27 €	23.140,40 €	10.587,66 €	
Sekundärkosten variabel/fix									34.430,35 €	17.422,68 €	186.694,62 €	74.876,88 €	76.362,62 €	21.028,48 €	45.492,35 €	138.026,27 €	23.140,40 €	10.587,66 €	
Sekundärkosten zusammengefasst									51.853,03 €		261.571,50 €		97.391,10 €		183.518,62 €		33.728,06 €		
Einnahmen aus Spenden									294,00 €		294,00 €		294,00 €		294,00 €		294,00 €		
gebührenrelevante Kosten									51.559,03 €		261.277,50 €		97.097,10 €		183.224,62 €		33.434,06 €		
kalkulierte Gesamtkosten 2015/2016									44.632,05 €		232.817,36 €		122.751,13 €		160.009,77 €		37.154,09 €		
rechnerische Gebühreneinnahme									41.476,97 €		176.227,45 €		134.851,17 €		151.682,50 €		20.714,58 €		
errechnete Unter-/Überdeckung			-101.639,65 €						-10.082,07 €		-85.050,05 €		37.754,07 €		-31.542,12 €		-12.719,48 €		