

2023

2. Halbjahresbericht

Amt für Feuerwehr



Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget	4
Überblick über das investive Finanzbudget	6
Differenzierte Jahresergebnisse	9

Amt 38

Das Gesamtbudget vom Amt für Feuerwehr weist im 2. Halbjahr keine gravierenden Auffälligkeiten auf. Auf einzelne Besonderheiten wird in den Kommentaren bei den Einzelprodukten Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz eingegangen.

Bei den angegebenen Werten handelt es sich um Erträge bzw. Aufwendungen, die zum 31.12.2023 gebucht worden sind. Danach erfolgte Rechnungstellungen sowie damit verbundene Zahlungen sind noch nicht berücksichtigt.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 3800 Feuerwehr 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	584,8	213,6	434,9	221,3
11 Personalaufwendungen	2.311,8	2.608,8	2.463,3	-145,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957,5	1.403,5	1.030,2	-373,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.333,6	1.180,5	1.192,4	11,9
15 + Transferaufwendungen	51,8	59,0	60,0	1,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	437,4	488,4	302,4	-186,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.092,2	5.740,2	5.048,3	-691,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.507,4	-5.526,6	-4.613,4	913,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.507,4	-5.526,6	-4.613,4	913,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.507,4	-5.526,6	-4.613,4	913,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-167,0	-150,1	-170,8	-20,7
= Ergebnis	-4.674,4	-5.676,7	-4.784,2	892,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	11,48	3,72	8,61	

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

Ergebnisübersicht 3800 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
12600 : Brandschutz	-3.583,9	-4.566,1	-4.250,7	315,4
12700 : Rettungsdienst	-693,1	-171,3	-165,0	6,3
12800 : Katastrophenschutz	-397,4	-939,3	-368,5	570,8
GESAMT38	-4.674,4	-5.676,7	-4.784,2	892,5

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 3800 Feuerwehr 2023

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				13,5
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	824,9	160,7	985,6	804,5
785148 : FW Harksheide Erweiterung Umkleiden	147,0		147,0	111,2
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	147,0		147,0	111,2
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	971,9	160,7	1.132,6	915,8
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-971,9	-160,7	-1.132,6	-902,3

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
PRM.126000_12600148 : Feuertechnisches Zentrum Er-	-147,0		-147,0	-111,2
PRM.126000_126003155 : Löschgruppenfahrzeug		-64,3	-64,3	-59,8
PRM.126000_126003156 : Löschgruppenfahrzeug		-51,3	-51,3	-34,8
PRM.126000_1260002018002 : Ersatzbeschaffung Lösch-	-168,0		-168,0	-142,0
PRM.126000_1260002018003 : Ersatzbeschaffung Lösch-	-66,0		-66,0	-91,4

Investitionszuweisungen:

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.232000	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen	Sachstand
<i>Zuweisungen von Fördermittel in Höhe von 13.500 € für die Nachrüstung von Abbiegeassistenten an Feuerwehrfahrzeugen</i>		

126000_12600148:

Bauvorhaben		
Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.785148	Erweiterung Feuerwehertechnisches Zentrum	Sachstand, Mittelreduzierung
<i>Hier erfolgte im zweiten Halbjahr die Auftragsvergabe für die Leistungsphase 0 (Machbarkeitsstudie) an ein Architektenbüro. Der Mittelansatz von 500.000 € für die Planungskosten wurde aufgrund nicht kassenwirksamer Leistungen im 3. Nachtragshaushalt auf 147.000 € reduziert. Gemäß Zeitstahl soll das Ergebnis im Juni 2024 vorliegen und dann entsprechend der Politik vorgestellt werden.</i>		

126000_126003155:

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783155	Löschgruppenfahrzeug LF 20/16, SE-CL 493 Ersatz (Hauptamtl.)	Sachstand, Verschiebung
<i>Durch enorme Verzögerungen im Bereich der Lieferzeiten für das Fahrgestell wird die Auslieferung in der ersten Jahreshälfte 2024 erfolgen. Aufgrund der nicht kassenwirksamen Leistungen wurden die Mittel von 438.000 € über den 3. Nachtragshaushalt nach 2024 verschoben.</i>		

126000_126003156:

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783156	Tanklöschfahrzeug TLF 24/48, SE-CL 677 Ersatz gem. Konzept (Glashütte)	Sachstand, Verschiebung
<i>Durch enorme Verzögerungen im Bereich der Lieferzeiten für das Fahrgestell wird die Auslieferung in der ersten Jahreshälfte 2024 erfolgen. Aufgrund der nicht kassenwirksamen Leistungen wurden die Mittel von 442.100 € über den 3. Nachtragshaushalt nach 2024 verschoben.</i>		

126000_126002018001:

Bauvorhaben		
Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.785139	Neubau Feuerwache Garstedt	Sachstand, Verschiebung
<i>Die Grunddaten der Leistungsphase 0 (Machbarkeitsstudie) werden aus dem Neubau FTZ (Bauteil FF Harksheide) gezogen. Aufgrund der nicht kassenwirksamen Leistungen wurden die Mittel für die Planungskosten von 300.000 € über den 3. Nachtragshaushalt nach 2024 verschoben.</i>		

126000_1260002018002:

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783199	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug mit Zusatzausstattung Pulver (Friedrichsgabe)	Sachstand, Mittelabfluss, Verschiebung
<i>In der zweiten Jahreshälfte erfolgte ein Mittelabfluss über ca. 142.000 € für Beladung und das Fahrgestell. Die Auslieferung einschließlich des Mittelabflusses von ca. 508.700 € für den Aufbau erfolgt in der ersten Jahreshälfte 2024. Die nicht kassenwirksamen Leistungen wurden über den 3. Nachtragshaushalt entsprechend verschoben.</i>		

126000_1260002018003:

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783199	Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug mit Zusatzausstattung Pulver (Garstedt)	Sachstand, Mittelabfluss
<i>In der zweiten Jahreshälfte erfolgte ein Mittelabfluss über ca. 1.100 € für die Beladung. Weiterhin wurden versehentlich ca. 26.000 € für Beladung vom TLF Friedrichsgabe auf die Investitionsnummer TLF Garstedt gebucht. Die Auslieferung des Fahrgestells und der Tanklöschfahrzeugaufbau einschließlich des Mittelabflusses über ca. 616.400 € erfolgt im Haushaltsjahr 2024.</i>		

Finanzhaushalt 126000 (Brandschutz):

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783200	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v von 250€ und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	Sachstand, Mittelabfluss
<i>Die Investitionen für die zweite Jahreshälfte 2023 beliefen sich auf ca. 61.800 €.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.783100	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	Sachstand, Mittelabfluss
<i>Die Investitionen für die zweite Jahreshälfte 2023 beliefen sich auf ca. 64.000 €.</i>		

Finanzhaushalt 127000 (Rettungsdienst):

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
127000.783200	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v von 250€ und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	Sachstand, Mittelabfluss
<i>Die Investitionen für den Rückbau der Rettungsleitstelle für die zweite Jahreshälfte 2023 beliefen sich auf insgesamt ca. 2.600 €.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
127000.783100	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	Sachstand
<i>Aufgrund des Rückbaus der Rettungsleitstelle waren für das Berichtsjahr 2023 keine Investitionen vorgesehen.</i>		

128000 (örtlicher Bevölkerungsschutz):

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
128000.783200	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v von 250€ und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	Sachstand, Mittelabfluss
<i>Die Investitionen für die zweite Jahreshälfte 2023 beliefen sich auf insgesamt ca. 2.700 €.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
128000.783100	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	Sachstand, Mittelabfluss
<i>Die Investitionen für die zweite Jahreshälfte 2023 beliefen sich auf insgesamt ca. 29.400 €. Zu erwähnen ist hier die Beschaffung von Laptops für die Einrichtung eines mobilen Führungsstabes innerhalb des Stadtgebiets Norderstedt.</i>		

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 12600 Brandschutz 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	466,3	213,6	434,9	221,3
11 Personalaufwendungen	1.645,6	2.055,1	2.253,2	198,1
12 + Versorgungsaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757,5	1.103,7	966,2	-137,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.022,2	959,8	971,7	11,9
15 + Transferaufwendungen	51,8	59,0	60,0	1,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	406,0	460,7	265,6	-195,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.883,2	4.638,3	4.516,8	-121,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.416,9	-4.424,7	-4.081,8	342,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-3.416,9	-4.424,7	-4.081,8	342,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-3.416,9	-4.424,7	-4.081,8	342,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-167,0	-141,4	-168,9	-27,5
= Ergebnis	-3.583,9	-4.566,1	-4.250,7	315,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	12,01	4,61	9,63	

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge sind im Wesentlichen vom Einsatzaufkommen der Feuerwehr und den sich daraus ergebenden kostenpflichtigen Einsätzen abhängig.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.523100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	Sachstand, Minderausgaben
<i>Der größte Teil der Minderausgaben ergibt sich aus dem Produktkonto Miete u. Pachten für die Anmietung von Containern aufgrund der Personalaufstockung. Die Umsetzung der Maßnahme ist für das Haushaltsjahr 2024 geplant.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.526100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Beschaffung, Instandhaltung, Instandsetzung und Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung z.B. für Beschäftigte bei der Feuerwehr	Sachstand, Mehraufwand
<i>Wie bereits im 1. Halbjahresbericht erwähnt, kam es aufgrund einer Erhöhung der Wertgrenzen (von 150 € auf 250 €) für geringwertige Wirtschaftsgüter, insbesondere bei den Aufwendungen für Dienst u. Schutzkleidung zu einem Mehraufwand auf diesem Produktkonto.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.527100	Inventar, Unterhaltungs- und Ergänzungsaufwendungen	Sachstand, Mehraufwand
<i>Wie bereits im 1. Halbjahresbericht erwähnt, kam es aufgrund einer Erhöhung der Wertgrenzen (von 150 € auf 250 €) für geringwertige Wirtschaftsgüter, insbesondere bei den Inventar, Unterhalts- und Ergänzungsaufwendungen zu einem Mehraufwand auf diesem Produktkonto.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.525100	Haltung von Fahrzeugen	Sachstand, Mehraufwand
<i>Aufgrund immer weiter steigenden Kraftstoff u. Ersatzteilpreise kam es im Bereich des Unterhalts für Fahrzeuge zu einem Mehraufwand auf diesem Produktkonto.</i>		

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Sachstand, Minderausgaben
<i>Durch die Einführung der Berufsfeuerwehr wurden die Beiträge für die gesetzliche Unfallversicherung sowie den Verbandsbeiträgen deutlich reduziert.</i>		

Produktkonto	Bezeichnung	Maßnahme
126000.543100	Geschäftsaufwendungen	Sachstand, Minderausgaben
<i>Die Leistung für die Erstellung einer Gefahrenabwehrplanung konnte in 2023 nicht realisiert werden. Die Umsetzung der Maßnahme ist für das Haushaltsjahr 2024 geplant.</i>		

Ansonsten sind im differenzierten Jahresergebnis für das Berichtsjahr keine gravierenden Auffälligkeiten zu verzeichnen.

Ergebnis 12700 Rettungsdienst 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	85,3			
11 Personalaufwendungen	609,6			
12 + Versorgungsaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,9	40,5	22,2	-18,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	127,3	111,1	111,1	0,0
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	22,5	11,0	29,8	18,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	778,4	162,6	163,1	0,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-693,1	-162,6	-163,1	-0,5
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-693,1	-162,6	-163,1	-0,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-693,1	-162,6	-163,1	-0,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen		-8,7	-1,9	6,8
= Ergebnis	-693,1	-171,3	-165,0	6,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	10,96			

Für das Produkt sind im 2. Halbjahr keine gravierenden Auffälligkeiten zu verzeichnen. Nachdem Wegfall der Rettungsleitstelle ist es geplant, dieses Produkt im nächsten Doppelhaushalt 2024/2025 zu bereinigen und bis ggf. zur Einführung eines Rettungsdienstanteils bei der Berufsfeuerwehr ruhen zu lassen.

Ergebnis 12800 Katastrophenschutz 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	33,2			
11 Personalaufwendungen	56,6	553,7	210,1	-343,6
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181,1	259,3	41,8	-217,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	184,1	109,6	109,6	0,0
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	8,9	16,7	7,0	-9,7
17 = Ordentliche Aufwendungen	430,6	939,3	368,5	-570,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-397,4	-939,3	-368,5	570,8
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-397,4	-939,3	-368,5	570,8
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-397,4	-939,3	-368,5	570,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-397,4	-939,3	-368,5	570,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	7,71			

Personalaufwendungen

Aufgrund von Stellenvakanzen bleiben die Personalaufwendungen unterhalb des Ansatzes. Die Stellen werden im laufenden Jahr besetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderausgaben sind darin begründet, dass die Lagervorhaltung für Corona Schutzmaßnahmen entsprechend reduziert wurden.