



Jahresabschluss des Kreisfeuerwehrverbandes Segeberg und

**Erläuterungen zur
Vermögensübersicht
Wirtschaftsjahr 2024**

Wirtschaftsplan 2025

Jahresabschluss

2024

in EUR

**Kreisfeuerwehrverband Segeberg
Hamburger Straße 117**

23795 Bad Segeberg

Bilanz Aktiva in EUR 2024

A. Anlagevermögen

II. Sachanlagen

3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

182.132,24

00500 Betriebsausstattung	26.611,56
00505 EDV	36.302,30
00510 Werkstatteinrichtung	912,00
00511 CFK-Flaschen für Ringtausch	34.515,00
00515 Lehrmittel	1.285,50
00520 Pkw	46.141,00
00675 Wirtschaftsgüter größer 250 bis 1.000 Euro netto (Sammelposten)	33.004,88
00676 Wirtschaftsgüter > 250 bis 1.000 Euro netto (Sammelposten) 19%	3.360,00

Summe II. Sachanlagen

182.132,24

Summe A. Anlagevermögen

182.132,24

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

51.186,87

01000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	51.186,87
---------------------------------------	-----------

3. fertige Erzeugnisse und Waren

404,00

01140 Waren (Bestand)	404,00
-----------------------	--------

Summe I. Vorräte

51.590,87

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

47.892,40

01200 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	47.892,40
--	-----------

4. sonstige Vermögensgegenstände

835,56

03300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	835,56
--	--------

Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

48.727,96

IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten, Postgiro

296.892,20

01610 Kasse 1	25,11
01810 Volksbank eG Bad Segeberg	37.002,48
01815 Volksbank eG Bad Segeberg FFD	1.299,44
01820 VR Bank Neumünster eG (Festgeld)	60.882,78
01830 Sparkasse Südholstein	27.682,39
01850 Sparbrief VR Bank Neumünster eG (Feuerwehr)	20.000,00
01851 Sparbrief VR Bank zwischen den Meeren eG (Feuerwehr)	50.000,00
01852 Sparbrief VR Bank zwischen den Meeren eG (Feuerwehr) 11/24	100.000,00

Summe B. Umlaufvermögen

397.211,03

C. Rechnungsabgrenzungsposten

17.555,81

01900 Aktive Rechnungsabgrenzung	17.555,81
----------------------------------	-----------

Summe Aktiva

596.899,08

Bilanz Passiva in EUR 2024

A. Eigenkapital

I. Kapital

Gezeichnetes Kapital

02900 Gezeichnetes Kapital 148.166,73

02901 Gezeichnetes Kapital Jugendfeuerwehr 5.435,29

Summe I. Kapital 153.602,02

III. Gewinnrücklagen

4. andere Gewinnrücklagen

37.168,84

02960 sonstige Rücklagen 37.168,84

Summe III. Gewinnrücklagen 37.168,84

IV. Gewinn- und Verlustvortrag 0,00

V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 43.200,27

Summe A. Eigenkapital 233.971,13

C. Rückstellungen

3. sonstige Rückstellungen

248.237,45

03070 Sonstige Rückstellungen (Ringtausch) 248.237,45

Summe C. Rückstellungen 248.237,45

D. Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen 44.002,17

03300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 43.995,08

03305 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum allg. Umsatzsteuersatz 7,09

8. sonstige Verbindlichkeiten 70.688,33

01401 Abziehbare Vorsteuer 7 % -4.016,66

01406 Abziehbare Vorsteuer 19 % -40.299,97

03805 Umsatzsteuer 16 % 28.012,74

03806 Umsatzsteuer 19 % 106.907,71

03820 Umsatzsteuervorauszahlungen -18.441,49

03830 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11 -1.474,00

Summe D. Verbindlichkeiten 114.690,50

E. Rechnungsabgrenzungsposten 0,00

Summe Passiva 596.899,08

Schlussbemerkung

Der vorliegende Jahresabschluss 2024 wurde, ausgehend von der Vorjahresbilanz, aus den Büchern des Unternehmens unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und unter Anwendung zulässiger Bewertungsmethoden aufgestellt.

Er schließt mit einer Bilanzsumme von EUR 596.899,08 und weist ein Jahresergebnis in Höhe von EUR 43.200,27 aus.

Alle Finanzkonten sind durch entsprechende Auszüge zum 31. Dezember 2024 nachgewiesen.

Bad Segeberg, den 14.02.2025

BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE AUSWERTUNG zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
Umsatzerlöse	552.199,79	542.200,00
Bestandsveränderung FE/UE	27.449,95	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	876.569,56	872.000,00
Gesamtleistung	1.456.219,30	1.414.200,00
Materialeinkauf	-3.027,06	0,00
Wareneinkauf	-127.898,79	-103.450,00
Waren/Material	-130.925,85	-103.450,00
Personalkosten	-752.934,91	-668.600,00
Raumkosten	-10.706,13	-10.350,00
Versich./Beiträge	-29.855,56	-27.525,00
Kfz-Kosten	-21.171,84	-26.200,00
Werbe-/Reisekosten	-121.476,46	-123.225,00
Abschreibungen	-40.167,94	-28.450,00
Reparatur/Instandhaltung	-27.597,89	-30.500,00
Sonstige Kosten	-303.170,13	-329.402,17
Gesamtkosten	-1.307.080,86	-1.244.252,17
Betriebsergebnis	18.212,59	66.497,83
Übrige Steuern	-329,91	0,00
Sonst. neutral. Aufwand	-81.509,42	5.702,17
Neutraler Aufwand	-81.839,33	5.702,17
Zinsertrag	1.961,43	0,00
Sonst. neutral. Ertrag	104.865,58	7.000,00
Neutraler Ertrag	106.827,01	7.000,00
Jahresergebnis	43.200,27	79.200,00

Kontennachweis zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
Umsatzerlöse	552.199,79	542.200,00
04200 Erlöse / Nachberechnung Ust. 2020/21 bereits erhalten 0%	-401.026,54	0,00
04201 Erlöse / Nachberechnung USt. 2020/2021 19 % USt	225.947,72	0,00
04202 Erlöse / Nachberechnung USt. 2020/2021 16 % USt	175.078,82	0,00
04210 Erlöse aus Mitgliedsbeiträgen 0 %	201.901,15	201.000,00
04220 Erlöse aus Material für Geräteprüfungen 19 %	3.417,45	4.000,00
04225 Erlöse aus Ringtausch 19 %	169.867,25	163.000,00
04226 Erlöse Auf-/Umrüstung Stahl-FLaschen (Ringtausch) 19 %	20.490,00	21.000,00
04231 Lehrgangsgebühren von Gemeinden 19%	32.276,15	40.000,00
04240 sonstige Nutzungs-/Servicegebühren KfV	470,00	2.500,00
04245 Erlöse IT Support MP-Feuer 19 %	0,00	8.000,00
04248 sonstige Erlöse FTZ 19 %	7.809,80	0,00
04249 sonstige Erlöse 19 %	9,00	500,00
04250 sonstige Erlöse 0%	1.228,50	1.000,00
04252 Erlöse aus Flugbeobachtung 19 %	2.284,96	4.000,00
04253 Erlöse aus Flugbeobachtung 0%	11.877,84	4.000,00
04255 Erlöse aus Bewirtungen Seminare (Dritte) 19 %	0,00	200,00
04256 Erlöse aus Lehrgangsverpflegung 19 %	74.899,80	80.000,00
04257 Erlöse aus Lehrgangsverpflegung JFW 19 %	4.502,40	5.000,00
04258 Erlöse aus Lehrgangsverpflegung KfV-LH 19 %	9.719,05	8.000,00
04260 Erlöse aus Lizenzgebühren 19 %	11.446,44	0,00
Bestandsveränderung FE/UE	27.449,95	0,00
05880 Bestandsveränderung an Waren/Roh-, Hilfs- + Betriebsstoffe	27.449,95	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	876.569,56	872.000,00
04830 Sonstige betriebliche Erträge -Zuschuß KJFW-	9.100,00	12.500,00
04831 Sonstige betriebliche Erträge -Zuschuß SILVA-	2.500,00	0,00
04833 Erträge Jugendfeuerwehren des Kreises Segeberg	12.701,26	8.000,00
07410 Zuweisung kommunale Mittel	777.600,00	772.500,00
07415 Zuweisung aus Feuerschutzsteuer	74.668,30	79.000,00
Gesamtleistung	1.456.219,30	1.414.200,00
Materialeinkauf	-3.027,06	0,00
05000 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-3.027,06	0,00
Wareneinkauf	-127.898,79	-103.450,00
05400 Wareneingang Ringtausch 19 %	-90.924,74	-95.000,00

Kontennachweis zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
05401 Wareneingang für Um-/Aufrüstung Stahl-Flaschen - Ringtausch- 19 %	-35.932,90	-2.000,00
05405 Wareneingang FTZ 19 %	-1.044,20	-6.200,00
05490 Wareneingang Schutzbekleidung/Desinfektionsmittel 19 %	0,00	-250,00
05730 erhaltene Skonto 0% Vorsteuer	3,05	0,00
Waren/Material	-130.925,85	-103.450,00
Personalkosten	-752.934,91	-668.600,00
06020 Personalkosten	-660.518,32	-589.000,00
06021 Personalkosten FSJ	772,29	0,00
06030 Aushilfslöhne	-83.834,08	-71.300,00
06099 sonstige Personalkosten	-6.800,50	-6.700,00
06130 Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei	-2.554,30	-1.600,00
Raumkosten	-10.706,13	-10.350,00
06310 Mieten für Räume	-4.896,72	-4.700,00
06328 Betriebs- und Heizkosten KfV	-3.479,01	-2.000,00
06330 Reinigung und Reinigungsmaterial	-2.330,40	-2.650,00
06335 Instandhaltung betriebl. Räume	0,00	-1.000,00
Versich./Beiträge	-29.855,56	-27.525,00
06400 Versicherungsbeiträge	-3.989,16	-2.100,00
06420 Mitgliederbeiträge	-25.762,36	-25.025,00
06430 Gebühren/sonst. Abgaben	-104,04	-400,00
Kfz-Kosten	-21.171,84	-26.200,00
06520 Kfz-Versicherungen	-1.794,60	-800,00
06530 laufende Kfz-Betriebskosten (Treib-/Schmierstoffe)	-6.060,95	-9.500,00
06540 Kfz-Reparaturen	-12.614,62	-15.100,00
06570 Sonstige Kfz-Kosten	-701,67	-800,00
Werbe-/Reisekosten	-121.476,46	-123.225,00
06630 Repräsentationskosten	-6.408,27	-5.200,00
06631 Öffentlichkeitsarbeit	-812,53	-2.200,00
06632 Aufwendungen für Website des KfV	0,00	-1.000,00
06633 Ausstellungen/Verbandstage und ähnliches	-976,75	-2.325,00
06634 Veranstaltungen der JFW'en des Kreises Segeberg	-14.686,80	-8.500,00
06635 Orden/Medaillen/Ehrengaben	-5.293,28	-3.000,00
06650 Reisekosten Hauptberufliche / Aufwandspauschalen	78,98	-1.500,00
06654 RK Ehrenamtliche / Aufwandspauschalen KfV/ Ausbildung	-805,70	-1.500,00

Kontennachweis zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
06655 Reisekosten Ehrenamtliche / Aufwandspauschalen KfV	-25.071,56	-27.500,00
06656 Reisekosten Ehrenamtliche / Aufwandspauschalen KREISAUSBILDER	-67.500,55	-68.000,00
06657 Reisekosten Ehrenamtliche / Aufwandspauschalen KREISAUSBILDER (KfV-Lehrgänge)	0,00	-2.500,00
Abschreibungen	-40.167,94	-28.450,00
06220 Abschreibungen Anlagevermögen (ohne Gebäude)	-5.665,16	-4.850,00
06222 Abschreibungen auf Kfz	-11.115,87	-10.300,00
06261 Abschreibung Dienstbekleidung (150,- bis 1.000,-)	0,00	-850,00
06262 Abschreibung EDV	-11.096,64	-8.900,00
06263 Abschreibung Ringtausch CFK-Flaschen	-1.280,80	0,00
06264 Abschreibung Sammelposten GWG	-11.009,47	-3.550,00
Reparatur/Instandhaltung	-27.597,89	-30.500,00
06460 Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen	-11.312,52	-13.500,00
06462 Wartungen technischer Anlagen und Maschinen	-9.264,92	-13.600,00
06470 Instandhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.581,34	-3.400,00
06490 Sonstige Reparaturen, Instandhaltungen	-439,11	0,00
Sonstige Kosten	-303.170,13	-329.402,17
06300 Sonstige betriebliche Aufwendungen 0 %	-6.478,04	-5.700,00
06301 Dienst- und Schutzkleidung/-ausrüstung, hauptamtlich	-7.077,85	-5.750,00
06302 Dienst- und Schutzkleidung/-ausrüstung, ehrenamtlich	-14.611,88	-8.800,00
06303 sonstige betriebliche Aufwendungen 19 %	-16.641,92	-22.500,00
06475 Ersatzbeschaffung Ringtausch 19 %	-24.410,00	-42.200,00
06640 Bewirtungskosten KfV 0 %	-14.971,57	-14.500,00
06644 Bewirtungskosten Lehrgangsteilnehmer/-in 7 %	-57.350,99	-52.000,00
06645 Bewirtungskosten Seminare (Dritte) 7 %	0,00	-500,00
06646 Bewirtungskosten Lehrgangsteilnehmer/-in 19 %	-11.749,19	-9.402,17
06647 Bewirtungskosten Kreisausbilder/-in 0 %	-18.591,40	-24.500,00
06648 Bewirtungskosten Seminare (Dritte) 19 %	-39,50	0,00
06780 Fremdarbeiten (Vertrieb)	-6.333,20	0,00
06800 Porto	-988,75	-1.220,00
06805 Telefon/Glasfaser	-13.710,68	-14.000,00
06815 Büromaterial	-2.411,76	-3.130,00
06816 EDV-Kosten	-22.392,34	-17.170,00
06817 EDV-Lizenzen	-27.892,07	-29.000,00
06818 EDV-Lizenzen MP-Feuer für die Wehren 19 %	0,00	-7.000,00
06820 Bücher/Gesetze/Zeitschriften	-3.687,49	-3.670,00
06821 Aus- und Fortbildungskosten Hauptberufliche	-3.367,04	-11.500,00

Kontennachweis zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
06822 Aus- und Fortbildungskosten Ehrenamtliche KfV	-6.419,93	-7.500,00
06823 Aus- und Fortbildungskosten Ehrenamtliche KREISAUSBILDER	-3.083,19	-5.500,00
06824 Lehrgangsgebühren für die Aus- und Fortbildung KfV	-664,80	-1.000,00
06825 Rechts- und Beratungskosten	0,00	-3.000,00
06830 Kosten der Buchführung	-10.511,27	-4.000,00
06835 Mieten für Einrichtungen	-3.362,47	-3.900,00
06840 Mietleasing	-4.589,26	-5.410,00
06845 Werkzeuge und Kleingeräte (bis 150,- netto)	-290,93	-1.800,00
06849 Sachkosten PSNV-E 0 %	-3.738,40	-2.000,00
06850 Verbrauchsmaterial Werkstatt	-4.042,54	-9.200,00
06851 Kosten für musikalische Darbietungen	-550,00	-300,00
06852 Sachkosten Flugbeobachtung 19 %	-3.706,74	-6.000,00
06853 Lehr- und Unterrichtsbedarf	-6.523,36	-5.100,00
06854 Sachkosten Flugbeobachtung 0 %	-2.397,71	-1.700,00
06855 Nebenkosten des Geld-/Kreditverkehrs	-583,86	-250,00
06859 Abfallbeseitigung	0,00	-200,00
Gesamtkosten	-1.307.080,86	-1.244.252,17
 Betriebsergebnis	 18.212,59	 66.497,83
 Übrige Steuern	 -329,91	 0,00
07608 Solidaritätszuschlag	-0,87	0,00
07630 Kapitalertragsteuer	-263,42	0,00
07633 Anrechenbarer Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragsteuer 25 %	-13,62	0,00
07685 Kfz-Steuer	-52,00	0,00
Sonst. neutral. Aufwand	-81.509,42	5.702,17
06385 Zuschuß SILVA	-2.500,00	0,00
06390 Zuschuß Kreisjugendfeuerwehr	-10.300,00	-12.500,00
06880 Aufwendungen aus Kurs-/Rundungsdifferenzen	-0,50	0,00
07390 Aufwendungen aus Verlustübernahme	-10.355,50	0,00
07500 sonstige betriebsfremde Aufwendungen	-20.510,00	-61.500,00
07690 Steuernachzahlung VJ, sonstige Steuern	-11.207,23	0,00
07701 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.987,72	-5.097,83
07751 Rücklagenausgleich Ringtausch	-24.648,47	84.800,00
 Neutraler Aufwand	 -81.839,33	 5.702,17

Kontennachweis zum 31. Dezember 2024

	EUR	Budget
Zinsertrag	1.961,43	0,00
07100 Zinsen und ähnliche Erträge	1.961,43	0,00
Sonst. neutral. Ertrag	104.865,58	7.000,00
04930 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/Rücklagen	101.267,37	0,00
04992 Erträge aus Verwaltungskostenumlagen	0,00	16.000,00
07400 sonstige und betriebsfremde Erträge	3.598,21	36.000,00
07692 Steuererstattungen Vorj. - sonst. Steuern	0,00	-45.000,00
Neutraler Ertrag	106.827,01	7.000,00

Kostenträgerauswertung 2024

Kostenträger	Summe alt		Summe für 01.01.24 bis 31.12.24		Summe neu		Saldo
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	
1000 KfV	0,00	0,00	399.795,81	443.112,47	399.795,81	443.112,47	43.316,66
1500 Ringtausch	0,00	0,00	113.057,85	113.057,85	113.057,85	113.057,85	
1500-CFK RT CFK-Flaschen	0,00	0,00	15.631,00	15.631,00	15.631,00	15.631,00	
1500-FL RT Flaschen (Stahl)	0,00	0,00	41.097,28	41.097,28	41.097,28	41.097,28	
1500-LA RT Lungenautomaten	0,00	0,00	113.701,59	113.701,59	113.701,59	113.701,59	
1500-MA RT Masken	0,00	0,00	50.589,36	50.589,36	50.589,36	50.589,36	
2000 FTZ	0,00	0,00	453.423,21	453.320,12	453.423,21	453.320,12	-103,09
3000 Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	211.839,15	204.004,68	211.839,15	204.004,68	-7.834,47
3100 Aus-/Fortbildung KfV	0,00	0,00	131.404,64	131.130,61	131.404,64	131.130,61	-274,26
5000 KJFW	0,00	0,00	30.390,85	30.707,80	30.390,85	30.707,80	316,95
6000 ABC-Zug	0,00	0,00	37.516,66	40.645,44	37.516,66	40.645,44	3.128,78
7000 Projekt "Silva"	0,00	0,00	2.748,42	2.500,00	2.748,42	2.500,00	-248,42
8000 Digitalfunk	0,00	0,00	122.000,29	126.898,41	122.000,29	126.898,41	4.898,12
Gesamtsumme			1.723.196,11	1.766.396,61			43.200,27



Vorbericht

zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Die Kreise haben gemäß § 3 Absatz 1 BrSchG als Selbstverwaltungsaufgabe die überörtlichen Aufgaben zur Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe wahrzunehmen. Hierzu zählen insbesondere auch

- die Durchführung überörtlicher Ausbildungslehrgänge sowie
- die Einrichtung, Unterhaltung und Aktualisierung einer Feuerwehrtechnischen Zentrale zur Unterbringung von Fahrzeugen und Gerätschaften, Pflege und Prüfung von Geräten und Material sowie die Durchführung von Ausbildungslehrgängen.

Für investive Maßnahmen ist laut Vertrag zwischen dem KfV und dem Kreis Segeberg der KfV Segeberg in Vorleistung zu treten. Dies betrifft die Beschaffungen für alle Produkte im Bereich der EDV und Gütern, die nicht zu den übertragenen Aufgaben der Geräteprüfung und der Ausbildung gehören. Über Abschreibungen werden die beschafften Güter gemäß der Verwaltungsvorschrift über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibungen) im Wert von mehr als 1.000 € netto im Wirtschaftsplan dargestellt. Geringfügige Wirtschaftsgüter unter 1.000 € werden über 5 Jahre abgeschrieben.

Die investiven Tätigkeiten werden gesondert dargestellt. In diesem Jahr sind im investiven Haushalt folgende Maßnahmen geplant: Der KfV richtet eine Kreiseinheit Höhenrettung ein. Eine solche Einheit ist für einzelne Kommunen in Gänze aus personellen und finanztechnischen Gründen nicht darstellbar. Nach Beratungen in der AWF-Tagung hat auch diese sich einstimmig für eine kreisweite Lösung ausgesprochen. Die Finanzierung erfolgt durch eine Mitgliederumlage pro Einwohner und wird über 10 Jahre abgeschrieben. Eine Förderung durch den Kreis Segeberg im Rahmen des Investitionsförderprogrammes wird beantragt.

Die Haushaltsansätze für den laufenden Geschäftsbetrieb sind den allgemein steigenden Kosten angepasst. Hiervon sind Personalkosten incl. der Fortbildung der Mitarbeiter*innen betroffen, aber auch Kosten der Wartung der technischen Einrichtungen sowie Reparaturen der Fahrzeuge. Es wird auch von steigenden Kosten im IT Bereich auszugehen.

Zur Erstellung gesetzlich notwendiger Datenblätter, Arbeitsanweisungen und Sicherheitsunterweisungen ist beabsichtigt eine Fachfirma i.S. Arbeitssicherheit zu beauftragen. Die Kostenansätze sind im Bereich der Rechtsberatung implementiert. Der Prozess ist im ersten Jahr umfassend, für die Folgejahre sind entsprechend Änderungen und Ergänzungen vorzunehmen und kostenmäßig niedriger anzusetzen.

Die Gebührensatzung des Verbandes muss rückwirkend zum 01.01.2025 den Veränderungen in den Bereichen Ringtausch, IT-Support und bestehende sowie neuer Lehrgänge angepasst werden. Die Anpassungen sind im Haushaltsentwurf eingerechnet. Zur Finanzierung der Kreisjugendfeuerwehr wird auf Anraten der AWF-Tagung ein Mitgliedsbeitrag pro Einwohner eingeführt.



Der Stellenplan ist den Veränderungen in Stundenanteilen gemäß Absprache mit dem zuständigen Fachdienst angepasst worden, eine im Jahr 2024 genehmigte neue Stelle im Bereich der Digitalfunk-servicestelle und der Reinigung sind eingefügt.

Der KfV beabsichtigt, sich zusammen mit zwei weiteren Partnern aus der Hochschule Aachen und der Wirtschaft (mb+Partner, Hamburg) an einem Förderprojekt zur Suche und Identifikation von Waldbränden aus der Luft durch virtuell überwachte automatische Fluggeräte „SILVA“ zu beteiligen. Das Projekt erstreckt sich über einen Zeitraum von drei Jahren ab Sommer 2025 und wird für den KfV durch eine 100%ige Förderung aus Mitteln des Bundesministeriums für Bildung und Forschung bestritten. Entsprechende Mittel sind in einem Kostenträger ausgewiesen, ein Stellenanteil ist im Stellenplan berücksichtigt.

Laufende steuerliche Fragen sind zusammen mit dem Steuerberater und den Finanzbehörden geklärt. Für die Durchführung eines Kreisjugendzeltlagers sind Rechnungsstellungen zukünftig mit Umsatzsteuer zu belegen.

Die notwendige Umstellung auf den Empfang von e-Rechnungen ist angelaufen, für das Folgejahr wird auch der Versand von e-Rechnungen angestrebt. Mit dem Steuerberatungsbüro wird die Erstellung von generellen Verfahrensvorgängen und einheitlichen Dokumentationen gegenüber den Finanzbehörden begonnen.

Zur Klärung von Zukunftsfragen ist ein beginnender und fortlaufender Workshop „KfV 2050“ mit einem Auftaktwochenende unter Fortbildungskosten im Haushalt abgebildet.

In Hinblick auf einen Neubau der Kreisfeuerwehrzentrale werden für den verbandsinternen Bereich Rücklagen angespart. Weitere Rücklagen sind zur Sicherung notwendiger Investitionen im IT-Bereich und den Fahrzeugen vorgesehen. Die Einrichtung einer allgemeinen Rücklage dient in angemessenen Maßen der Absicherung des Verbandes bei außerplanmäßigen Ausgaben.

02.02.2025_Ne

	Jahresabschluß 2024	Ansatz im Wirtschaftsjahr 2024	Ansatz im Wirtschaftsjahr 2025
Erträge			
<u>Zuweisungen des Kreises</u>			
allgemeine Zuweisung	777.600,00 €	772.500,00 €	912.885,00 €
Zuweisung aus Feuerschutzsteuer	74.668,30 €	79.000,00 €	88.500,00 €
Zuweisung kommunale Mittel - Zuschusserhöhung-	0,00 €		
Zuweisung für zusätzl. übertragene Aufgaben	0,00 €		
<u>Gebühren und Beiträge</u>			
Ringtauschgebühren	190.357,25 €	184.000,00 €	189.000,00 €
Lehrgangsgebühren	32.276,15 €	40.000,00 €	37.000,00 €
Lehrgangsverpflegung	89.121,25 €	93.000,00 €	91.000,00 €
Materialverkauf (Geräte)	3.417,45 €	4.000,00 €	3.000,00 €
sonstige Nutzungsgebühren	470,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
Mitgliederbeiträge	201.901,15 €	201.000,00 €	252.200,00 €
<u>Sonstige Erträge</u>			
vermischte Erträge	38.254,75 €	92.700,00 €	56.700,00 €
Entnahme aus Rücklagen	101.267,37 €	16.000,00 €	0,00 €
Erträge/Zuschuss Jugendfeuerwehr / SILVA	24.301,26 €	20.500,00 €	15.000,00 €
Erträge gesamt	1.533.634,93 €	1.505.200,00 €	1.647.785,00 €
<u>Aufwendungen</u>			
Waren/Material	103.475,90 €	123.050,00 €	94.000,00 €
Personalkosten (hauptberufliche)	752.934,91 €	668.600,00 €	817.272,00 €
Raumkosten	10.706,13 €	10.350,00 €	12.200,00 €
Versicherungen/Beiträge	29.855,56 €	27.525,00 €	30.225,00 €
Kraftfahrzeugkosten	21.223,84 €	26.200,00 €	28.850,00 €
Werbe-/Reisekosten	28.177,63 €	123.225,00 €	145.225,00 €
Abschreibungen	40.167,94 €	28.450,00 €	40.200,00 €
Reparatur/Instandhaltungen	27.597,89 €	30.500,00 €	29.953,00 €
sonstige Kosten	395.734,50 €	283.902,17 €	354.091,00 €
Aus- und Fortbildungskosten	13.534,96 €	25.500,00 €	21.000,00 €
<u>sonstige Aufwendungen</u>			
Aufwendungen für übertragene Aufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen für außergew. Schadensfälle	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige betriebsfremde Aufwendungen	42.376,93 €	73.097,83 €	42.769,00 €
Rücklagenausgleich Ringtausch	24.648,47 €	84.800,00 €	32.000,00 €
Aufwendungen gesamt	1.490.434,66 €	1.505.200,00 €	1.647.785,00 €
Gewinn/Verlust	43.200,27 €		

Sako 2960 - sonstige Rücklagen	Rücklagen aus Vorjahren	Rücklagen 2024	in Anspruch genommen	nicht in Anspruch genommen	Stand 31.12.2024	Planwerte 2025 Bewegung	Planwerte
Rücklagen für Veranstaltungen des KfV Segeberg	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Schadensersatzansprüche verursacht durch Mitarbeiter/Geräte	9.151,40 €	- €	9.151,40 €	- €	- €	- €	- €
Schäden / Fehlbearbeitung MA/Geräte	- €	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €	4.269,00 €	9.269,00 €
Rücklage für Fahrzeuge KfV	23.673,08 €	3.000,00 €	22.115,97 €	- €	4.557,11 €	3.000,00 €	7.557,11 €
Rücklage Kdow KBM	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Rücklagen für EDV	13.711,73 €	5.000,00 €	10.000,00 €	- €	8.711,73 €	5.000,00 €	13.711,73 €
Rücklage Telefonanlage	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Rücklage Lohnabsicherung	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Rücklage Neubau KfWZ -neu-	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €
Rücklagen gesamt	111.536,21 €	18.000,00 €	101.267,37 €	- €	28.268,84 €	17.269,00 €	45.537,84 €
Jubiläum KJFW	3.400,00 €	- €	- €	- €	3.400,00 €	- €	3.400,00 €
Spende Sparkasse Südholstein für 50-Jahr-Feier KJFW 2021	500,00 €	- €	- €	- €	500,00 €	- €	500,00 €
Rücklagen EDV	2.500,00 €	2.500,00 €	- €	- €	5.000,00 €	3.000,00 €	8.000,00 €
Rücklagen gesamt KJFW	6.400,00 €	2.500,00 €	- €	- €	8.900,00 €	3.000,00 €	11.900,00 €
G E S A M T	117.936,21 €	20.500,00 €	101.267,37 €	- €	37.168,84 €	20.269,00 €	57.437,84 €

Ringtausch	Rückstellungen Vorjahre	bereits in Anspruch genommen VJ	Gesamt Vorjahre	Einnahmen für Ersatzbe- schaffung 2024	Einnahmen für Instandhaltung 2024	in Anspruch genommen für Ersatzbeschaffung	in Anspruch genommen für Instandhaltung	in Anspruch genommen RT	Auflösung	Rest
Instandhaltung/Ersatzbeschaffung Lungenautomaten	462.669,54 €	337.773,62 €	124.895,92 €		79.143,75 €	840,50 €	62.421,13 €	22.284,68 €		118.493,36 €
Instandhaltung/Ersatzbeschaffung Atemschutzmasken	272.973,50 €	179.468,58 €	93.504,92 €		39.655,00 €		24.177,92 €	10.894,73 €		98.087,27 €
Instandhaltung/Ersatzbeschaffung Stahl-Pressluftflaschen	245.639,62 €	207.307,76 €	38.331,86 €		40.807,50 €		37.766,20 €	11.885,16 €		29.488,00 €
Instandhaltung/Ersatzbeschaffung CFK-Pressluftflaschen	30.825,80 €	15.877,87 €	14.947,93 €		15.631,00 €	1.280,80 €		4.456,94 €		24.841,19 €
Steuernachzahlungen VJ, sonstige Steuern auf RT	- 68.561,13 €	- 68.561,13 €	- 68.621,13 €	- €	- €		- €	11.207,23 €	57.155,99 €	- 22.672,37 €
Steuererstattungen VJ RT	36.269,83 €	- €	36.269,83 €	- €	- €		- €	-	36.269,83 €	- €
Verwaltungskosten / Personalaufwand	- 15.740,35 €	- €	- 15.740,35 €	- €	- €	- €	- €	- €	15.740,35 €	- €
Rückstellungen gesamt	964.076,81 €	671.866,70 €	223.588,98 €	- €	175.237,25 €	2.121,30 €	124.365,25 €	38.314,28 €	36.626,51 €	248.237,45 €

840,50 € Ersatzbeschaffung LA/MA
10.604,80 € Ersatzbeschaffung CFK

Stand: 12.02.2024/Ze

KREISFEUERWEHRVERBAND SEGEBERG

- Der Vorsitzende -



Stellenübersicht des Kreisfeuerwehrverbandes Segeberg für das Wirtschaftsjahr 2025

Nr.	Bezeichnung	Bewertung	%-Anteil	eingesetzt als
1	Dienststellenleiter/in	Entgeltgruppe 12 TVöD	100	Referent
2	Verwaltungsangestellte/r	Entgeltgruppe 9a TVöD	76,92	Verwaltungsleitung
3	Verwaltungsangestellte/r	Entgeltgruppe 6 TVöD	100	Sachbearbeiter/in
4	Verwaltungsangestellte/r	Entgeltgruppe 6 TVöD	76,92	Sachbearbeiter/in
5	Verwaltungsangestellte/r	Entgeltgruppe 6 TVöD	15,38	Sachbearbeiter/in
6	Geringfügig Beschäftigte/r*1	Entgeltgruppe 6 TVöD	15,38	Sachbearbeiter/in
7	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 9b TVöD	100	Leitung FTZ
8	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	100	Techn. Mitarbeiter/in
9	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	100	Techn. Mitarbeiter/in
10	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 7 TVöD	100	Techn. Mitarbeiter/in
11	Technische Angestellte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	76,92	Techn. Mitarbeiter/in
12	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 5 TVöD	15,38	Techn. Mitarbeiter/in
13	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 3 TVöD	3	Mitarbeiter Rufbereitschaft
14	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 3 TVöD	3	Mitarbeiter Rufbereitschaft
15	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 9a TVöD	100	Leitung Digitalfunkservicestelle
16	Technischer Angestellte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	100	Technischer Mitarbeiter Digitalfunkservicestelle
17	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 3 TVöD	17,30	Technischer Mitarbeiter Digitalfunkservicestelle
18	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 2 TVöD	15,38	Raumpflege- und Servicekraft
19	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 2 TVöD	15,38	Raumpflege- und Servicekraft
20	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 2 TVöD	15,38	Raumpflege- und Servicekraft
21	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 2 TVöD	10,25	Raumpflege- und Servicekraft
22	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	15,38	IT-Support Assistenz
23	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	15,38	IT-Support Assistenz
24	Geringfügig Beschäftigte/r	Entgeltgruppe 8 TVöD	15,38	Projektbegleitung SILVA
25	Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ)	Gemäß Richtlinien für FSJ	100	Projektunterstützung KFV u. KreisJF, allg. Unterstützung

*1 befristet bis Stellenbesetzung FSJ

Stand: 26.01.2025