

Stadt Wermelskirchen  
Kämmerei/Controlling KLR

06.02.2017

# **Rettungsdienst**

## **Gebührenkalkulation 2017**

zur Vorlage im

Datum:

Haupt- und Finanzausschuss

20.03.2017

Rat der Stadt

27.03.2017

**GEBÜHRENKALKULATION 2017**  
**KOSTENRECHNENDE EINRICHTUNG RETTUNGSDIENST**

**1. GEBÜHRENBEDARF**

Bezeichnung	KTW €	RTW €	NEF €	Notarzt €	Gesamt rd. €	2016 €	Änd. %	Erl. Nr.
<b>AUFWAND:</b>								
Personalaufwand	245.288	911.514	430.925	0	1.587.727	1.384.430	15%	1
Gebrauchsgegenstände	9.900	10.800	9.300	0	30.000	18.000	67%	2
Unterhaltung Außenanlagen	0	0	0	0	0	100	0%	3
Fahrzeugkosten	29.900	32.600	28.000	0	90.500	90.600	0%	4
Arbeits- und Dienstkleidung	6.200	23.000	10.800	0	40.000	40.000	0%	3
Reinigungskosten Dienstkleidung	80	290	140	0	510	100	410%	3
Aus- und Fortbildung	3.090	11.482	5.428	0	20.000	50.000	-60%	5
Verbrauchsmittel	1.300	1.400	1.300	0	4.000	4.000	0%	2
Kreisleitstellen - Gebührenanteil	0	0	0	0	245.000	245.000	0%	6
Geschäftsaufwand	2.780	10.330	4.890	0	18.000	19.500	-8%	3
Vermischter Aufwand	100	500	300	0	900	500	80%	3
Erstattung für Notarz einsätze	0	0	0	565.700	565.700	398.100	42%	7
Kalkulatorische Kosten	52.800	58.200	49.100	0	160.100	164.600	-3%	8
Innere Verrechnungen								
- Verwaltungskostenerstattung	41.900	69.300	63.500	0	174.700	152.300	15%	9
- Gebäudewirtschaft:								
- Personal- und Sachaufwand	1.170	4.330	2.050	0	7.550	8.300	-9%	3
- Unterhaltung	800	2.900	1.300	0	5.000	5.000	0%	3
- Heizung	900	3.400	1.700	0	6.000	4.800	25%	3
- Strom, Wasser, Gas	1.370	5.080	2.400	0	8.850	8.500	4%	3
- Grundbesitzabgaben	700	2.600	1.200	0	4.500	4.800	-6%	3
- Reinigungsaufwand	1.100	4.080	1.920	0	7.100	6.900	3%	3
Deckung Fehlbetrag aus Vorjahren	11.622	32.241	0	0	43.863	145.241	-70%	10
<b>Summe AUFWAND (ohne Kreisleitstelle)</b>	<b>411.000</b>	<b>1.184.047</b>	<b>614.253</b>	<b>565.700</b>	<b>2.775.000</b>	<b>2.505.771</b>	<b>11%</b>	
<b>abzüglich ERTRÄGE:</b>								
Ersatz Schadensfälle	-200	-600	-200	0	-1.000	-1.000	0%	3
Vermischte Erträge	-10	-30	-10	0	-50	-50	0%	3
Kreisleitstellen - Gebührenanteil	0	0	0	0	245.000	245.000	0%	6
Zusätzliche Gebühren erträge	-30.000	0	0	0	-30.000	-30.000	0%	11
Deckung aus Überschüssen					0	0	0%	
<b>Summe ERTRÄGE (ohne Kreisleitstelle)</b>	<b>-30.210</b>	<b>-630</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>	<b>-31.050</b>	<b>-31.050</b>		
<b>GEBÜHRENBEDARF (ohne Kreisleitstelle):</b>	<b>380.790</b>	<b>1.183.417</b>	<b>614.043</b>	<b>565.700</b>	<b>2.743.950</b>	<b>2.474.721</b>	<b>269.230</b>	
Einsätze	Anzahl	1.780	2.945	2.700	2.700	7.425	6.625	12% 12
<b>GEBÜHR kalkuliert:</b>		214	402	227	209,52			
<b>GEBÜHR 2017 bisher:</b>		217	408	230	209,52			
Differenz:		-3	-6	-3	0,00			
Steigerung/Senkung in %:		-1,4	-1,5	-1,3	0,0			

**Gebühren erträge mit Gebührenanpassung**

Gebühren erträge	380.920	1.183.890	612.900	565.704	<b>2.743.414</b>
davon Fehleinsätze	Anzahl	0	45	0	0
Fehlbetrag vom Allgemeinen Haushalt zu tragen		0	-18.100	0	<b>-18.100</b>
verbleibende Gebühren erträge		380.920	1.165.790	612.900	<b>2.725.314</b>

## 2. Ausgleichsverpflichtungen nach § 6 (2) KAG NRW

	KTW	RTW	NEF
Überschuss/Fehlbetrag aus 2012 (Ausgleich bis 2016)	40.379 €	-144.656 €	-11.590 €
Verrechnung mit Vorjahren	-40.379 €	0 €	11.590 €
<b>verbleiben</b>	<b>0 €</b>	<b>-144.656 €</b>	<b>0 €</b>
Überschuss/Fehlbetrag aus 2013 (Ausgleich bis 2017)	-25.038 €	-32.241 €	46.052 €
Verrechnung mit Vorjahren	13.416 €	0 €	-46.052 €
<b>verbleiben</b>	<b>-11.622 €</b>	<b>-32.241 €</b>	<b>0 €</b>
Überschuss/Fehlbetrag aus 2014 (Ausgleich bis 2018)	-47.104 €	35.683 €	-2.779 €
Verrechnung mit Vorjahren	0 €	-35.683 €	2.194 €
<b>verbleiben</b>	<b>-47.104 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-585 €</b>
Überschuss/Fehlbetrag aus 2015 (Ausgleich bis 2019)	-16.265 €	89.012 €	7.767 €
Verrechnung mit Vorjahren	0 €	-89.012 €	0 €
<b>verbleiben</b>	<b>-16.265 €</b>	<b>0 €</b>	<b>7.767 €</b>
<b>Verbleibende Ausgleichssumme</b>	<b>-74.991 €</b>	<b>-176.897 €</b>	<b>7.182 €</b>
Vortrag in Kalkulation 2016	0 €	144.656 €	585 €
Vortrag in Kalkulation 2017	11.622 €	32.241 €	0 €
<b>Verbleibende Ausgleichssumme</b>	<b>-63.369 €</b>	<b>0 €</b>	<b>7.767 €</b>

## 3. Verwaltungsvorschlag

Die Verwaltung schlägt vor, die Gebührensätze ab dem 01.01.2017 wie folgt festzusetzen:

Art	Gebühr 2017 bisher €	Gebühr 2017 alt	Gebühr 2016 €	Abweichung 2017 neu - 2016	
				€	%
KTW	214	217	189	25	13,2
RTW	402	408	421	-19	-4,5
NEF	227	230	263	-36	-13,7
Arzt	209,52	209,52	209,52	0	0,0

4. Erläuterungen:

1. Personalaufwand

1.1. Verteilung des Gesamtpersonalaufwands Feuerwehr und Rettungsdienst

Funktion	Anzahl	Gesamt	Produkt 02.08.01		Produkt 02.09.01		Abzug Pauschale	Abzug Beihilfe Höhergr.	Kalku- lation rd.
			Feuerwehr	Rettungsdienst	%	€			
je Stelle Besch.: <b>50.958</b>									
je Stelle Beamte <b>68.670</b>		€	%	€	%	€	€	€	€
Brandschutz	39,70	2.726.182	100	2.726.182	0	0			0
Brandanwärter	4,00	215.800	100	215.800	0	0			0
RTW I Beamte	4,20	288.412	0	0	100	288.412	-9.112		<b>279.300</b>
RTW I Besch.	4,84	246.635			100	246.635			<b>246.635</b>
RTW II Besch.	6,45	328.676			100	328.676			<b>328.676</b>
NEF I Beamte	2,10	144.206	0	0	100	144.206	-4.556		<b>139.650</b>
NEF I Besch.	2,32	118.222			100	118.222			<b>118.222</b>
NEF II Besch.	2,32	118.222			100	118.222			<b>118.222</b>
KTW I+II Besch.	3,89	198.225	0	0	100	198.225			<b>198.225</b>
Leitung	1,00	95.200	50	47.600	50	47.600		-2.380	<b>45.220</b>
Verwaltungsleitung	1,00	81.200	50	40.600	50	40.600		-2.030	<b>38.570</b>
Verwaltung (vorb. Brands.)	1,00	16.100	100	16.100	00	0			
Verwaltung (Rathaus)	2,00	24.600	50	12.300	50	12.300			<b>12.300</b>
Abrechnung	2,00	102.800	39	40.092	61	62.708			<b>62.708</b>
Verwaltung Feuerwehr	1,00	14.700	100	14.700	0	0			0
freiwillige Feuerwehr		2.500		2.500	0	0			0
		4.721.679		3.115.874		1.605.806	-13.668	-4.410	<b>1.587.727</b>
				66%		34%			34%

Der Abzug wegen Höhergruppierung durch Feuerwehrtätigkeit ist aufgrund der Rechtsprechung notwendig.

Der Abzug wird in Höhe von 5 % der Beamtenbezüge berechnet, falls kein pauschaler Abzug erfolgt.

Es erfolgt ein Abzug, weil die tatsächlichen Personalkosten 68.669,57 € betragen, laut Pauschale (Kosten eines Arbeitsplatzes 15/16, Durchschnitt A7, A8, A9) werden nur 66.500 € anerkannt.

1.2. Verteilung der Personalkosten innerhalb des Rettungsdienstes

Leitung, Verwaltung je 1/3: 96.090 €

Fahrzeug	€
KTW	32.030
RTW	32.031
NEF	32.029
	<b>96.090</b>
	<b>96.090</b>

Abrechnung  
nach Einsätzen: 62.708 €

Fahrzeug	Einsätze	%	€
KTW	1.780	23,97	15.033
RTW	2.945	39,66	24.872
NEF	2.700	36,36	22.803
	<b>7.425</b>	<b>100,00</b>	<b>62.708</b>

Rettungsassistenten direkt zuzuordnen:

KTW I+II	198.225 €
RTW I+II	854.611 €
NEF I+II	<b>376.093 €</b>
	1.428.929 €

1.3. Zusammenstellung der Personalaufwendungen (aus 1.2)

Fahrzeug	Betrag/€	%
KTW	245.288	15,45
RTW	911.514	57,41
NEF	430.925	27,14
	<b>1.587.727</b>	<b>100,00</b>

2 a) Gebrauchsgegenstände 30.000 €  
2 b) Verbrauchsmittel 4.000 €

wie Aufteilung Fahrzeughaltung (s.u. - 4.)

Fahrzeug	Anteil %	a)	b)
		€	€
KTW	33,00	9.900	1.300
RTW	36,00	10.800	1.400
NEF	31,00	9.300	1.300
	<b>100,00</b>	<b>30.000</b>	<b>4.000</b>

3)

<b>a) Verrechnung Gebäudewirtschaft</b>	<b>39.000 €</b>
- I Personal- und Sachaufwand	7.550 €
- II Unterhaltung	5.000 €
- III Heizung	6.000 €
- iV Strom, Wasser	8.850 €
- V Grundbesitzabg./Sonst. Betriebsk./Gebäudevers./Gebrauchsge	4.500 €
- VI Reinigungskosten	7.100 €

3 b) Geschäftsaufwand	18.000 €
3 c) Arbeits- und Dienstkleidung	40.000 €
3 d) Reinigungskosten Dienstkleidung	500 €
3 e) Unterhaltung Außenanlagen (Verrechnung Betriebshof)	0 €
3 f) Vermischter Aufwand	900 €
3 g) Vermischte Erträge	-50 €
3 h) Ersatz Schadensfälle	-1.000 €

wie Aufteilung Personalaufwand

Fahrzeug	Anteil %	a) I €	a) II €	a) III €	a) IV €	a) V €	a) VI €	b) €	c) €
KTW	15,45	1.170	800	900	1.370	700	1.100	2.780	6.200
RTW	57,41	4.330	2.900	3.400	5.080	2.600	4.080	10.330	23.000
NEF	27,14	2.050	1.300	1.700	2.400	1.200	1.920	4.890	10.800
	100,00	7.550	5.000	6.000	8.850	4.500	7.100	18.000	40.000

Fahrzeug	Anteil %	d) €	e) €	f) €	g) €	h) €
KTW	15,45	80	0	100	-10	-200
RTW	57,41	290	0	500	-30	-600
NEF	27,14	140	0	300	-10	-200
	100,00	510	0	900	-50	-1.000

4. Fahrzeugkosten 90.500 €

Verteilung prozentual gem. Verteilung Kalk. Kosten (siehe unten)

Fahrzeug	Gesamt/Ist €	Anteil %
KTW	29.900	33,0
RTW	32.600	36,0
NEF	28.000	31,0
	90.500	100,0

5. Aus- und Fortbildung 20.000 €

wie Personalschlüssel

KTW	15,45 %	3.090 €
RTW	57,41 %	11.482 €
NEF	27,14 %	5.428 €
	100,00 %	20.000 €

6. Kreisleitstellen - Gebührenanteil rd. 245.000 €

Die Ausgaben und Einnahmen verhalten sich neutral, da die für jeden Einsatz (KTW + RTW) erhobene Gebühr an den Kreis abgeführt wird.

7. Erstattung für Notarzteinsätze

Pro Einsatz macht die Krankenhaus Wermelskirchen GmbH ab dem Jahr 2015 eine Erstattung von 209,52 € geltend.

2.700 Einsätze x 209,52 € 565.700 €

8. Die Kalkulatorischen Kosten verteilen sich wie folgt auf die Kostenstellen:

Fahrzeug	AfA	Zinsen	Summe	%
KTW	45.200	7.600	52.800	33
RTW	46.700	11.500	58.200	36
NEF	34.400	14.700	49.100	31
	<b>126.300</b>	<b>33.800</b>	<b>160.100</b>	<b>100</b>

9. Innere Verrechnungen

174.650

Die Krankenkassen haben bislang einen Betrag von 11,0 % + 0,3 % je Zivi der Bruttopersonalkosten anerkannt. Durch den Wegfall der Zivis werden nur noch 11 % der Bruttopersonalkosten (s.o.) zugrunde gelegt.

Die Aufteilung erfolgt nach Fallzahlen:

Fahrzeug	Einsätze	Anteil	
		%	€
KTW	1.780	23,97	41.900
RTW	2.945	39,66	69.300
NEF	2.700	36,36	63.500
	<b>7.425</b>	<b>100,00</b>	<b>174.700</b>

10. Deckung Fehlbetrag aus Vorjahren

Siehe Ziffer 2. und 3.

Einsatz der Zivildienstleistenden entfällt

11. Zusätzliche Gebühreneinnahmen

Für KTW-Leistungen, die außerhalb des Stadtgebietes erbracht werden, werden zusätzliche Gebühren erhoben:

Die Gebühr pro Kilometer wird auf 1,50 € festgesetzt (1,50 € als Einheitspreis im Kreisgebiet).  
20.000 km x rd. 1,50 € rd. -30.000 €

12. Einsätze

Jahr	KTW	RTW	NEF	Arzt	Summe ohne Arzt
2010	1.905	1.934	1.628	1.596	5.467
2011	1.554	2.513	1.603	1.587	5.670
2012	1.875	2.677	1.623	1.607	6.175
2013	1.694	2.848	1.801	1.728	6.343
2014	1.604	3.072	1.880	1.821	6.556
2015	1.657	2.987	1.892	1.859	6.536
2016 Plan	1.780	2.945	1.900	1.900	6.580
<b>Summe Einsätze</b>	<b>1.780</b>	<b>2.945</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>7.425</b>
					Plan 2017