

Rettungsdienst

Gebührenkalkulation 2025

zur Vorlage im

Datum:

Haupt- und Finanzausschuss

25.11.2024

Rat der Stadt

09.12.2024

GEBÜHRENKALKULATION 2025

KOSTENRECHNENDE EINRICHTUNG RETTUNGSDIENST

1. GEBÜHRENBEDARF

Bezeichnung	KTW €	RTW €	NEF (inkl. NA) €	Gesamt 2025 (inkl. Lstgeb.) rd. €	2024 (ohne Lstgeb.) €	Änd. %	Erl. Nr.
KOSTEN:							
Personalkosten	304.276	1.406.434	492.600	2.203.309	1.956.414	13%	1
Gebrauchsgegenstände	16.300	23.600	9.400	49.300	47.000	5%	2
Unterhaltung Außenanlagen	0	0	0	0	0	0%	3
Fahrzeugkosten	49.500	72.000	28.500	150.000	147.500	2%	4
Arbeits- und Dienstkleidung (inkl. NA)	3.700	16.900	5.900	26.500	26.500	0%	3
Leasing & Lohnwäsche (Dienstkleidung)	11.740	54.260	19.000	85.000	62.000	37%	3
Aus- und Fortbildung	30.200	139.800	49.000	219.000	207.000	6%	5
Verbrauchsmittel	1.000	1.400	600	3.000	3.000	0%	2
Umlage Kreisleitstelle (ab 2025)	98.300	286.700	0	385.000	360.000	7%	6
Geschäftskosten	2.510	11.620	4.070	18.200	18.200	0%	3
Vermischte Kosten	100	600	200	900	900	0%	3
Erstattungen ans Krankenhaus Wk	46.200	67.200	746.600	860.000	810.000	6%	7
Kalkulatorische Kosten	93.610	137.770	54.800	286.180	264.030	8%	8
Innere Verrechnungen							
- Verwaltungskostenerstattung	33.500	154.600	54.200	242.300	215.000	13%	9
- Gebäudewirtschaft:							
- Personal- und Sachkosten	2.000	9.260	3.240	14.500	13.500	7%	3
- Unterhaltung	600	2.900	1.000	4.500	4.500	0%	3
- Heizung	1.800	8.200	2.800	12.800	11.600	10%	3
- Strom, Wasser	1.780	8.230	2.890	12.900	15.500	-17%	3
- Grundbesitzabgaben	600	2.600	900	4.100	3.400	21%	3
- Reinigungskosten	3.480	16.090	5.630	25.200	24.700	2%	3
Deckung Fehlbetrag aus Vorjahren	25.429	0	0	25.429	163.542	-84%	10
Summe KOSTEN	726.625	2.420.164	1.481.330	4.628.118	3.994.286	16%	
abzüglich ERLÖSE:							
Ersatz Schadensfälle	-100	-600	-300	-1.000	-1.000	0%	3
Vermischte Erlöse	-10	-30	-10	-50	-50	0%	3
Erstattung RBK/ Ausbildung	0	0	0	0	0	0%	3
Zusätzliche Gebührenerlöse	-27.000	0	0	-27.000	-30.000	-10%	11
Deckung aus Überschüssen	0	-95.000	0	-95.000	0	0%	
Summe ERLÖSE	-27.110	-95.630	-310	-123.050	-31.050	296%	
GEBÜHRENBEDARF	699.515	2.324.534	1.481.020	4.505.068	3.963.236	14%	
: Einsätze Anzahl	1.200	3.500	1.700	6.400	6.747	-5%	12
GEBÜHR kalkuliert (inkl. Leitstellengebühr):	583	664	871				
GEBÜHR bisher (ohne Leitstellengebühr):	381	579	763				
Differenz:	202	85	108				
Steigerung/Senkung in %:	53,0	14,7	14,2				

Gebührenerlöse mit Gebührenanpassung

Gebührenerlöse	699.600	2.324.000	1.480.700	4.504.300
davon Fehleinsätze Anzahl	4	263	93	0
Fehlbetrag vom Allgemeinen Haushalt zu tragen	-2.041	-174.300	-80.568	-256.908
verbleibende Gebührenerlöse	697.560	2.149.700	1.400.133	4.247.392

2. Ausgleichsverpflichtungen nach § 6 (2) KAG NRW

	KTW	RTW	NEF
Überschuss/Fehlbetrag aus 2019 (Ausgleich bis 2023)	29.881 €	-26.992 €	-123.017 €
Verrechnung mit Vorjahren	-29.881 €	26.992 €	73.883 €
verbleiben	0 €	0 €	-49.134 €
Überschuss/Fehlbetrag aus 2020 (Ausgleich bis 2024)	-95.502 €	-439.164 €	-165.871 €
Verrechnung mit Vorjahren	44.895 €	224.164 €	106.463 €
verbleiben	-50.607 €	-215.000 €	-59.409 €
Überschuss/Fehlbetrag aus 2021 (Ausgleich bis 2025)	-68.438 €	-74.369 €	8.478 €
Verrechnung mit Vorjahren	13.616 €	74.369 €	-8.478 €
verbleiben	-54.822 €	0 €	0 €
Überschuss/Fehlbetrag aus 2022 (Ausgleich bis 2026)	76.626 €	297.596 €	121.951 €
Verrechnung mit Vorjahren	-76.626 €	-119.392 €	-121.951 €
verbleiben	0 €	178.204 €	0 €
Überschuss/Fehlbetrag aus 2023 (Ausgleich bis 2027)	0 €	0 €	0 €
- Ergebnisse stehen noch aus -	0 €	0 €	0 €
verbleiben	0 €	0 €	0 €
 Verbleibende Ausgleichssumme	 -105.429 €	 -36.796 €	 -108.542 €
Vortrag in Kalkulation 2023	50.000 €	110.000 €	80.000 €
Vortrag in Kalkulation 2024	30.000 €	105.000 €	28.542 €
Vortrag in Kalkulation 2025	25.429 €	-95.000 €	0 €
 Verbleibende Ausgleichssumme	 0 €	 83.204 €	 0 €

3. Verwaltungsvorschlag

Die Verwaltung schlägt vor, die Gebührensätze ab dem 01.01.2025 (einschließlich der Umlage für die Leitstelle) wie folgt festzusetzen:

Art	Gebühr 2025 (inkl. Lstgeb.)	Gebühr 2024 (ohne Lstgeb.)	zum Vergleich Gebühr 2024 (inkl. Lstgeb. i.H.v. 85 €)	Abweichung zum Vorjahr (inkl. Lstgeb.)	
	€	€	€	€	%
KTW	583	381	466	117	25,1
RTW	664	579	664	0	0,0
NEF	871	763	763	108	14,2

4. Erläuterungen:

1. Personalkosten

1.1. Verteilung des Gesamtpersonalkostens Feuerwehr und Rettungsdienst

Funktion	Anzahl	Gesamt	Produkt 02.08.01 Feuerwehr		Produkt 02.09.01 Rettungsdienst		Abzug Pauschale	Abzug Beihilfe Höhergr.	Kalku- lation rd.
je Stelle Besch.: 70.408		€	%	€	%	€	€	€	
RTW I+II Besch.	16,66	1.173.002	0	0	100	1.173.002		1.173.002	
NEF Besch.	5,00	352.041	0	0	100	352.041		352.041	
KTW Besch.	3,34	235.164	0	0	100	235.164		235.164	
Praxisanleiter	0,67	48.175	0	0	100	48.175		48.175	
Ausb. Notfallsanitäter/in	6,00	149.638	0	0	100	149.638		149.638	
Leitung	1,00	144.729	50	72.364	50	72.364	-3.618	68.746	
Verwaltung	1,00	94.522	00	0.000	100	94.522	-4.726	89.796	
Abrechnung	2,00	142.209	39	55.461	61	86.747		86.747	
		2.339.479	127.825		2.211.654		0	-8.344	2.203.309
			5%		95%				94%

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.

1.2. Verteilung der Personalkosten innerhalb des Rettungsdienstes

Leitung, Verwaltung je 1/3: 158.542 €

Fahrzeug	€
KTW	52.847
RTW	52.848
NEF	52.847
	<u>158.542</u>

Abrechnung nach Einsätzen: 86.747 €

Fahrzeug	Einsätze	%	€
KTW	1.200	18,75	16.265
RTW	3.500	54,69	47.440
NEF	1.700	26,56	23.042
	<u>6.400</u>	<u>100,00</u>	<u>86.747</u>

Praxisanleiter (Lehrrettungswache)
sowie Ausbildung Notfallsanitäter/in 197.813 €

Fahrzeug	Einsätze	%	€
RTW	3.500	67,31	133.143
NEF	1.700	32,69	64.670
	<u>5.200</u>	<u>100,00</u>	<u>197.813</u>

Rettungsassistenten/Notfallsanitäter direkt zuzuordnen:

KTW	235.164 €
RTW I+II	1.173.002 €
NEF	352.041 €
	<u>1.760.207 €</u>

2.203.309 €

1.3. Zusammenstellung der Personalkosten (aus 1.2)

Fahrzeug	Betrag/€	%
KTW	304.276	13,81
RTW	1.406.434	63,83
NEF	492.600	22,36
	<u>2.203.309</u>	<u>100,00</u>

2 a) Gebrauchsgegenstände	49.300 €
2 b) Verbrauchsmittel	3.000 €

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

Fahrzeug	Anteil %	a) €	b) €
KTW	33,00	16.300	1.000
RTW	48,00	23.600	1.400
NEF	19,00	9.400	600
	100,00	49.300	3.000

3)

a) Verrechnung Gebäudewirtschaft	74.000 €
- I Personal- und Sachkosten	14.500 €
- II Unterhaltung	4.500 €
- III Heizung	12.800 €
- IV Strom, Wasser	12.900 €
- V Grundbesitzabg./Sonst. Betriebsk./Gebäudevers./Gebrauchsg	4.100 €
- VI Reinigungskosten	25.200 €

3 b) Geschäftskosten	18.200 €
3 c) Arbeits- und Dienstkleidung (inkl. Notärzte)	26.500 €
3 d) Leasing & Lohnwäsche (Dienstkleidung)	85.000 €
3 e) Unterhaltung Außenanlagen (Verrechnung Betriebshof)	0 €
3 f) Vermischte Kosten	900 €
3 g) Vermischte Erlöse	-50 €
3 h) Ersatz Schadensfälle	-1.000 €
3 i) Erstattung RBK/ Ausbildung	0 €

wie Aufteilung Personalkosten

Fahrzeug	Anteil %	a) I €	a) II €	a) III €	a) IV €	a) V €	a) VI €	b) €	c) €
KTW	13,81	2.000	600	1.800	1.780	600	3.480	2.510	3.700
RTW	63,83	9.260	2.900	8.200	8.230	2.600	16.090	11.620	16.900
NEF	22,36	3.240	1.000	2.800	2.890	900	5.630	4.070	5.900
	100,00	14.500	4.500	12.800	12.900	4.100	25.200	18.200	26.500

Fahrzeug	Anteil %	d) €	e) €	f) €	g) €	h) €	i) €
KTW	13,81	11.740	0	100	-10	-100	0
RTW	63,83	54.260	0	600	-30	-600	0
NEF	22,36	19.000	0	200	-10	-300	0
	100,00	85.000	0	900	-50	-1.000	0

4. Fahrzeugkosten	150.000 €
Verteilung prozentual gem. Verteilung Kalk. Kosten (siehe unten)	

Fahrzeug	Gesamt/Ist €	Anteil %
KTW	49.500	33,0
RTW	72.000	48,0
NEF	28.500	19,0
	150.000	100,0

5. Aus- und Fortbildung	219.000 €
-------------------------	-----------

wie Personalschlüssel

KTW	13,81 %	30.200 €
RTW	63,83 %	139.800 €
NEF	22,36 %	49.000 €
	100,00 %	219.000 €

6. Kreisleitstellen - Gebührenanteil

rd. 385.000 €

Aufteilung nach Einsätzen:

Fahrzeug	Einsätze	%	€
KTW	1.200	25,53	98.300
RTW	3.500	74,47	286.700
	4.700	100,00	385.000

Der Landrat des Rheinisch-Bergischen Kreises unterhält als Träger des Rettungsdienstes gemäß § 7 RettG NRW die Leitstelle zur Lenkung aller Einsätze der Notfallrettung im Rheinisch-Bergischen Kreis. Aufgrund eines öffentlich-rechtlichen Vertrages erhob die Stadt Wermelskirchen die vom Rheinisch-Bergischen Kreis durch Satzung festgelegte Kreisleitstellengebühr und leitete die Einnahmen an ihn weiter.

Das Verwaltungsgericht Köln sah hierin einen Rechtsverstoß. Der Vertrag wurde daraufhin in beiderseitigem Einvernehmen gekündigt.

Der Rheinisch-Bergische Kreis wird stattdessen ab dem 01.01.2025 eine anteilige Kostenumlage gemäß § 14 RettG NRW für die Inanspruchnahme der Leitstelle erheben. Grundlage der Umlage ist die vom Rheinisch-Bergischen Kreis mit den Krankenkassenverbänden abgestimmte Gebührenkalkulation. Die bislang nur als durchlaufende Posten behandelten Kosten sind daher ab dem 01.01.2025 als eigene Kosten in der Gebührenkalkulation zu berücksichtigen. Die bisherige Ausweisung der Kreisleitstellengebühr als eigene Gebührenposition in den Gebührenbescheiden entfällt zukünftig.

7. Erstattung von Personal- und Sachkosten an das Krankenhaus Wermelskirchen

Nach Neuabschluss der "öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Zusammenarbeit im kommunalen Rettungsdienst, insbesondere die Bereitstellung notärztlichen Personals für den Notarztstandort Wermelskirchen" macht die Krankenhaus Wermelskirchen GmbH seit dem 01.01.2023 folgende Erstattungen geltend:

a) Personalkosten Notärzte 720.000 €
(direkte Zuordnung NEF)

b) Medizinisches Verbrauchsmaterial und Medikamente 140.000 €
(wie Aufteilung Fahrzeughaltung (s.u. - 4.))

Fahrzeug	Anteil %	b) €
KTW	33,00	46.200
RTW	48,00	67.200
NEF	19,00	26.600
	100,00	140.000

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

Fahrzeug	AfA	Zinsen	Summe	%
KTW	76.410	17.200	93.610	33
RTW	118.360	19.410	137.770	48
NEF	42.470	12.330	54.800	19
	237.240	48.940	286.180	100

9. Innere Verrechnungen

242.400

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 anhand der Personalkosten:

Fahrzeug	Personal- kosten	Anteil %	€
KTW	304.276	13,81	33.500
RTW	1.406.434	63,83	154.600
NEF	492.600	22,36	54.200
	2.203.309	100,00	242.300

10. Deckung Fehlbetrag aus Vorjahren

Siehe Ziffer 2. und 3.

11. Zusätzliche Gebührenerlöse

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

Diese berechnen sich wie folgt:

Bei 2.086 Fahrzeugbesetztstunden = rd. 125.000 Fahrzeugbesetztminuten pro Jahr und einem Gebührenbedarf im KTW-Bereich von 699.515 € entstehen pro Minute Kosten von 5,60 €
 Bei einer Durchschnittsgeschwindigkeit außerhalb des Stadtgebietes von 50 km/h ergibt sich 1 km in rd. 1 Minute.
 Die Gebühr pro Kilometer wird auf 1,50 € festgesetzt (1,50 € als Einheitspreis im Kreisgebiet).
 18.000 km x rd. 1,50 € rd. -27.000 €

12. Einsätze

Jahr	KTW	RTW	NEF	Summe
2013	1.694	2.848	1.801	6.343
2014	1.590	2.915	1.854	6.359
2015	1.657	2.987	1.892	6.536
2016	1.814	3.190	2.123	7.127
2017	1.641	3.197	1.937	6.775
2018	1.380	3.334	2.013	6.727
2019	1.443	3.393	1.809	6.645
2020	1.256	3.226	1.681	6.163
2021	1.065	3.304	1.739	6.108
2022	1.242	3.600	1.748	6.590
2023	897	3.542	1.520	5.959
2024	Plan 1.417	3.493	1.837	6.747
Plan 2025	1.200	3.500	1.700	6.400