



MITTEILUNGSVORLAGE

- öffentlich -

20-020-2020

Betriebsabrechnung 2018 - Gebührenhaushalt Rettungsdienst -

Erstellungsdatum	26.05.2020
Federführendes Amt	Kämmerei
Auskunft erteilt	Frau Trautwein, Galina
Sachbearbeiter	Frau Trautwein, Galina

Beratungsfolge		
Datum der Sitzung	Gremium	Zuständigkeit
26.05.2020	Ausschuss für Umwelt und Ordnung	Kenntnisnahme
16.06.2020	Haupt- und Finanzausschuss	Kenntnisnahme
23.06.2020	Rat der Stadt Wülfrath	Kenntnisnahme

Inhalt der Mitteilung

Die Betriebsabrechnung 2018 für den Gebührenhaushalt Rettungsdienst (Produkt 0208) wird zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Insgesamt schließt das Jahr 2018 mit einer Kostenunterdeckung von rd. 93 T. € ab.

Davon entfällt auf die Rettungswagentransporte eine Kostenüberdeckung von 98.681,25 €, während die Krankenwagentransporte mit einer Kostenunterdeckung von 191.920,46 € abschließt.

Die Abrechnung des Gebührenjahres 2018 wurde mit Hilfe des Dienstleisters tktVivax GmbH erstellt.

In der Betriebsergebnisrechnung werden den tatsächlich entstandenen Kosten äquivalente Erlöse gegenübergestellt, wobei das Betriebsergebnis den Gebührenbereich nach den Kriterien des Kostendeckungsprinzips als Kostenüberschreitungsverbot und dem Kostendeckungsgebot untersucht. Das Ergebnis weist dann die Kostenüber- oder unterdeckung aus, und ist keinesfalls als Gewinn oder Verlust zu betrachten. Vielmehr schreibt § 6 KAG NRW vor, dass Kostenüberdeckungen innerhalb eines Kalkulationszeitraumes von 4 Jahren auszugleichen sind. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Aus der vorliegenden Betriebsergebnisrechnung des Jahres 2018 ergibt sich Kostenunterdeckung, welche demnach spätestens in den Gebührenjahren 2022/2023, also in den nächsten anstehenden Gebührenkalkulationen, auszugleichen ist. Hier verbleiben keine Ermessensspielräume. Dies führt zu einer Erhöhung der ansatzfähigen Kosten in den relevanten Gebührenjahren und somit auch zu einer Erhöhung der aus den Kostenansätzen zu entwickelnden Gebührensätze.

Finanzielle Auswirkung im Ergebnishaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Aufwand (EUR)	Haushaltsjahr Ergebnishaushalt	Folgeaufwand Ergebnishaushalt
<input type="checkbox"/>	Ja	<input checked="" type="checkbox"/>	Nein	<input type="checkbox"/>	noch nicht zu übersehen	<input type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein
						0208		2020	
Finanzielle Auswirkung im Finanzhaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Auszahlung (EUR)	Haushaltsjahr Finanzhaushalt	Folgeauszahlung Finanzhaushalt
<input type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein	<input type="checkbox"/>	noch nicht zu übersehen	<input type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein
Auswirkungen auf Zielkatalog „Demographie“						Sichtvermerk Personalamt		Sichtvermerk Kämmerer	
Ja, siehe Erläuterungen in der Begründung						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	

Sichtvermerk
Dezernent/in:

Sichtvermerk
Bürgermeisterin:

weitere Sichtvermerke:



Die Entstehung der Kostenunterdeckung ist maßgeblich auf die in der folgenden Tabelle zusammengestellten Ergebnisse zurückzuführen:

RTW und KTW	2018 Kalkulation	Ergebnis 2018	Abweichung
Mehrerlöse bei den Rettungsdienstgebühren	-1.196.806 €	-1.363.651 €	-166.846 €
Niedriger Anteil an Fehleinsätzen	-86.108 €	-50.092 €	36.016 €
Niedriger Anteil an Feuerwehrbegleitfahrten	-35.489 €	-15.099 €	20.390 €
Senkung der kalkulatorischen Kosten (AFA, Zinsen)	106.409 €	91.056 €	-15.352 €
Erhöhung der Personalkosten	848.925 €	871.859 €	22.934 €
Erhöhung der Erstattungen an Gemeinden	102.000 €	134.299 €	32.299 €
Minderkosten im Bereich der Ausbildungen und des allg. Geschäftsaufwandes	22.000 €	20.055 €	-1.945 €
Mehrkosten für Unterhaltung der Fahrzeuge	25.000 €	29.991 €	4.991 €
Mehrkosten bei den Erstattungen an übrige Bereiche	110.000 €	130.643 €	20.643 €
Erhöhung der sonstigen Aufwendungen	85.137 €	102.591 €	17.454 €
Minderkosten bei den Internen Leistungsverrechnungen	18.931 €	17.076 €	-1.855 €
Unterdeckung 2014-2015(50%)	0 €	124.512 €	124.512 €
Summe	0 €	93.240 €	93.240 €

Das Betriebsergebnis wird von der Fa. tktVivax GmbH in der Sitzung des AUO vorgestellt und erläutert.

Anlagen

Betriebsabrechnung 2018 Rettungsdienst.