

Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

A. Erfolgsplan

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
	Erträge						
1.	Umsatzerlöse	15.798.610	19.190.600	20.733.300	22.367.000	24.075.200	25.833.200
2.	sonstige betriebliche Erträge						
2.1.	<i>Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	13.075	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
2.2.	<i>sonstige ordentliche Erträge</i>	82.837	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	301	0	0	0	0	0
	Summe Erträge	15.894.823	19.223.700	20.766.400	22.400.100	24.108.300	25.866.300
	Aufwendungen						
4.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
4.1.	<i>med. Sachbedarf ÖEL</i>	0	0	0	0	0	0
4.2.	<i>Großschadensereignis MANV</i>	150.029	76.200	75.200	75.200	75.200	75.200
4.3.	<i>Leistungsausgleich Beauftragten</i>	1.012.582	1.010.000	1.150.000	1.220.000	1.300.000	1.370.000
4.4.	<i>Leistungsausgleich Rettungsdienst gGmbH</i>	13.508.888	16.010.000	17.050.700	18.251.400	19.534.600	20.927.600
5.	Aufwendungen für Personal	365.896	400.000	500.000	520.000	540.000	560.000
6.	Abschreibungen						
6.1.	<i>Gebäude</i>	148.598	160.000	176.000	250.000	330.000	410.000
6.2.	<i>Immaterielle Wirtschaftsgüter</i>	19.820	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
6.3.	<i>Geschäftsausstattung/Inventar/GWG</i>	8.919	20.000	10.000	14.000	14.000	14.000
7.	betriebliche Aufwendungen						
7.1.	<i>Leistungsausgleich Rettungsleitstelle</i>	853.112	1.035.000	1.250.000	1.350.000	1.450.000	1.550.000
7.2.	<i>Betriebskosten Digitalfunk und POGSAC Netz</i>	78.491	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
7.3.	<i>Verwaltungskosten</i>	112.297	53.000	65.000	70.000	75.000	80.000
7.4.	<i>sonstige Aufwendungen</i>	231.997	200.000	250.000	260.000	270.000	280.000
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.963	160.000	140.000	290.000	420.000	500.000
	Summe Aufwendungen	16.555.592	19.223.700	20.766.400	22.400.100	24.108.300	25.866.300
9.	Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-660.769					

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

B. Investitionsplan - Einnahmen

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuwendungen des Trägers der Einrichtung						
2	Entnahmen aus Rücklagen/Rückstellungen/Eigenmittel	82.819	0	0	0	0	0
3	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten/MANV Mittel	26.400					
4	Beiträge						
5	Einnahmen aus Abschreibungen	177.337	201.000	207.000	285.000	365.000	445.000
6	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen						
7	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
8	Kreditaufnahme	0	2.200.000	4.000.000	4.000.000	0	0
			s. Erläuterung 1	s. Erläuterung 2	s. Erläuterung 2		
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	286.556	2.401.000	4.207.000	4.285.000	365.000	445.000

Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

B. Investitionsplan - Ausgaben

		Ergebnis 2023 EURO	Plan 2024 EURO	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zuführung zu Rücklagen						
2	Zuführung zu Rückstellungen						
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte						
4	Sachinvestitionen	135.031	2.200.000	4.000.000	4.000.000	0	0
5	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen (ohne Darlehen)						
6	Gewährung von Darlehen						
7	Kredittilgung	151.525	201.000	207.000	285.000	365.000	445.000
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	286.556	2.401.000	4.207.000	4.285.000	365.000	445.000

* Erläuterung 1: Die geplanten Kosten der Baumaßnahme Wiesmoor liegen bei ca. 3,5 Mio Euro. Die Kreditaufnahme in Höhe von 1,8 Mio Euro wurde bereits in 2022 bewilligt. Des Weiteren wurde für die Sanierung des alten Gebäudeteils der RW Aurich 500.000 Euro eingeplant, die erst in 2025 umgesetzt werden kann.

* Erläuterung 2: In Norden und Norderney sind Neubauten der Rettungswachen erforderlich

Stellenplan 2025 – Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Aurich

fLfd.-Nr.:	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr	Davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt:	nicht besetzt:
1	2	3	4	5	6	7
1	Angestellte					
1.1	Verwaltung	Betriebsleiter	0,07 (2,5 Std. wö.)	0,07	0,07	0,00
1.2	Verwaltung	11	0,90	0,90	0,90	0,00
1.3	Verwaltung	09	1,77	1,77	1,77	0,00
1.4	Verwaltung	05	0,00	0,90	0,90	0,00
	Gesamt:	/	2,74	3,64	3,64	0,00
1.5	Rettungswachenleiter	10	1,00	1,00	1,00	0,00
	Gesamt:	/	1,00	1,00	1,00	0,00
1.6	Sanitätspersonal	08	5,00	6,00	6,00	0,00
1.7	Sanitätspersonal	06	3,00	3,00	3,00	0,00
	Gesamt:		8,00	9,00	9,00	0,00
1.8	Raumpflege	02	0,77	0,77	0,77	0,00
	Gesamt:		0,77	0,77	0,77	0,00
	Gesamtsumme:		12,51	14,41	14,41	0,00

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebes „Rettungsdienst des Landkreises Aurich“

Anmerkungen:

Der Wirtschaftsplan 2025 baut auf dem Ist-Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2023 sowie auf den aktuellen Zahlen 2024 auf. Im Erfolgsplan 2025 wurden Erträge und Aufwendungen in Höhe von € 20.764.400 veranschlagt. Es wurde eine Anpassung aller Ansätze auf der Grundlage der geplanten Kostenträgerverhandlung sowie im Hinblick auf die derzeitige wirtschaftliche Lage vorgenommen. Aktuelle Entwicklungen fanden dadurch ihre Berücksichtigung.

A: Erfolgsplan

Erträge

Ziffer 1. „Umsatzerlöse“

Die Erhöhung ergibt sich aus dem zu verhandelnden Budget mit den Kostenträgern. Die Erhöhung resultiert aus den prognostizierten Aufwendungen der Rettungsdienst gGmbH, die aus den Umsatzerlösen ein Unterbudget erhält.

Die ebenfalls enthaltenen Mieteinnahmen entstehen durch die Vermietung der Rettungswachen Aurich, Norden, Pewsum und Juist an die Rettungsdienst gGmbH.

Aufwendungen

Ziffer 4 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“

Die Summen wurden entsprechend der zu verhandelnden Budgetsummen für die Beauftragten auf der Insel Norderney und die Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH angepasst. Die Erhöhungen unter Punkt 4.3 und 4.4 resultieren aus der Prognose des kommenden Wirtschaftsjahres. Die Kosten für die Beauftragung auf Norderney werden um die vereinbarten Tarifierhöhungen bei den Personalkosten steigen. Die Umwandlung der UEK Norden in ein regionales Gesundheitszentrum machte eine Aufstockung der Rettungsmittel im Landkreis Aurich erforderlich. Ein weiteres Gutachten zur aktuellen Bedarfsermittlung wurde in Auftrag gegeben.

Ziffer 5. „Aufwendungen für Personal“

Hier handelt es sich nur um Personalkosten für die Verwaltung des Eigenbetriebes, es wurden die Tarifierhöhungen berücksichtigt. Des Weiteren wird, aufgrund der laufenden Vergrößerung des Rettungsdienstes, die einen erhöhten Verwaltungsaufwand nach sich zieht, sowie der hohen Altersstruktur in der Verwaltung, die Einstellung eines weiteren Mitarbeiters in der Finanzverwaltung eingeplant.

Ziffer 6. „Abschreibungen“

6.1. Hier erhöht sich der Abschreibungsbetrag in 2025 um die Aktivierung der Kosten für die energetische Sanierung des alten Gebäudeteils der Rettungswache Aurich, sowie in den Folgejahren die erforderlichen Um- und Neubauten in Wiesmoor, Norden und auf der Insel Norderney. Die Abschreibungsbeträge wurden für 2026, 2027 und 2028 eingeplant

Ziffer 7.1. und 7.2. „Leistungsausgleich Rettungsleitstelle“ und „Digitalfunk“

Die Beträge werden dem verhandelten Budget zwischen Kostenträgern und der KRLO jeweils angepasst. Eine Erhöhung des KRLO-Anteils wurde bereits für 2024 vereinbart und wird voraussichtlich in den nächsten Jahren weiterhin steigen. Die Kosten für Digitalfunk sind festgelegt. Es handelt sich beim Rettungsdienst nur um einen durchlaufenden Posten.

Ziffer 7.4. „sonstige Aufwendungen“

Die Kosten wurden den aktuellen Preisentwicklungen angepasst. Die zunehmende Digitalisierung führt zu einer stetigen Erhöhung der EDV-Kosten. Die sonstigen Aufwendungen beinhalten eine Gemeinkostenumlage des Eigenbetriebes für die Nutzung der Verwaltung, die sich prozentual an den Personalkosten orientiert.

Ziffer 8. „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“

Die Beträge wurden an die Tilgungspläne angepasst und beinhalten Fremdkapital- und Erbbauzinsen. Für die folgenden Jahre ist der Zinsaufwand für den Neubau im Bereich Großefehn/Wiesmoor sowie die geplanten Zinsaufwendungen für die Umbaumaßnahmen in Aurich und die Neubauten der Rettungswachen Norderney und Norden berücksichtigt. Des Weiteren wurde der Zinsaufwand für ein eventuell erforderlicher Liquiditätskredit eingeplant, da die Refinanzierung der Rettungsmittelerhöhung durch die Kostenträger nachschüssig erfolgt.

B: Investitionsplan

Der Vermögens- und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 ist mit € 4.205.000 veranschlagt worden.

Bereits für das Wirtschaftsjahr 2023 wurden für einen Neubau im Rettungsdienstbereich Großefehn/Wiesmoor sowie für die Planungsarbeiten einer Wache auf Norderney ein Investitionsvolumen von 1,8 Mio. Euro veranschlagt. Die Umsetzung wird sich weiterhin verschieben, da die Bauleitplanungen noch nicht abgeschlossen sind. Die Kreditermächtigungen wurden im Wirtschaftsplan 2022 und 2023 in Höhe von 3,5 Mio. Euro erteilt. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf insgesamt ca. 3,5 Mio. Des Weiteren wurde für 2024 eine energetische Sanierung der Wache Aurich notwendig, die mit 500.000 Euro veranschlagt wird. Diese Maßnahme wird nunmehr im Frühjahr 2025 umgesetzt.

In dem Plan 2025 und 2026 sind die geplanten Investitionen für die Um- und Neubauten in Norden und auf Norderney enthalten.

C. Stellenplan

Die Veränderung im Stellenplan ergibt sich durch das Ausscheiden von zwei Mitarbeitern.
Die Neubesetzung erfolgt über die Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH.

Der Kreditrahmen für Liquiditätskredite wird auf 5 Mio. € festgesetzt.