

Wirtschaftsplan 2020
Eigenbetrieb des "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"

A: Erfolgsplan - Seite 1 - Aufwand

Lfd.N	Bezeichnung:	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Ergebnis 2018 EURO
1	2	3	4	5
1	Personalkosten			
1.1	Angestellte	456.000	436.000	305.370
1.2.	ÖEL	0	0	0
2	Zentrale Dienstleistungen			
2.1	Leistungsausgleich Rettungsleitstelle	664.500	702.500	664.157
2.2	Leistungsausgleich der Beauftragten	1.290.000	1.285.000	1.143.427
2.3	Gemeinkostenumlage gGmbH	90.200	69.000	61.072
2.4	Leistungsausgleich RD gGmbH	10.146.000	9.380.000	9.187.704
2.5	Betriebskosten Digitalfunk und POCSAG-Netz	78.500	63.300	63.259
3	Sachkosten			
3.1	<i>Betriebsräume</i>			
3.1.1	Mieten, Pachten	30.300	30.000	28.372
3.2	<i>Betriebsanlagen</i>			
3.2.1	Instandhaltung Gebäude und Betriebsräume	0	0	2.285
3.2.2	Grundstücksanlagen	0	0	120
3.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0
3.3	<i>Ver- und Gebrauchsgüter</i>			
3.3.1	med. Sachbedarf ÖEL	5.000	5.000	4.483
3.3.2	Großschadensereignis MANV	76.200	76.200	12.534
3.4	<i>Allgemeinkosten</i>			
3.4.1	Verwaltungskosten	2.000	2.000	2.094
3.4.2	Prüfungskosten RPA	6.000	6.000	5.000
3.4.3	Rechts- und Beratungskosten	500	500	177
3.4.4	EDV-Kosten	37.000	25.000	19.865
3.4.5	Gutachterkosten	5.000	5.000	3.552
3.4.6	Gemeinkostenumlage Verwaltung/Trägerverwaltung	40.000	40.000	38.496
3.5	<i>Zinsen und ähnlicher Aufwand</i>			
3.5.1	Zinsen Fremdkapital	86.000	83.000	55.014
3.5.2	Gebühren	300	500	109
4	Abschreibungen			
4.1	Gebäude	112.000	105.000	99.820
4.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter/Pocsag	50.000	33.000	32.318
4.3	Geschäftsausstattung /Inventar incl. ManV	18.000	1.500	1.137
4.4.	Geringwertige Wirtschaftsgüter (ManV und Org.leiter)	500	500	363
5	Forderungsausfälle/Wertberichtigungen			
5.1	Einstellung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	0	0	41.002
5.2	Forderungsausfälle	0	0	17.297
6	Jahresgewinn	0	0	0
7	Einstellung in Rücklagen	0	0	0
8	Bilanzgewinn	0	0	0
	Gesamt:	13.194.000	12.349.000	11.789.027

A: Erfolgsplan - Seite 2 - Ertrag

Lfd.N	Bezeichnung:	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Ergebnis 2018 EURO
1	2	3	4	5
1	Erträge aus Leistungen der Einrichtung			
1.1	Leistungsentgelte	13.050.000	12.175.000	11.611.566
1.2	Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung	130.900	174.000	130.859
1.3	Übrige			1.388
2	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	606
3	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
4	Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0	0	20.478
5	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	806
6	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
7	Außerordentliche Erträge	0	0	0
8	Jahresverlust	0	0	0
9	Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	13.100	0	13.076
10	Gewinnvortrag	0	0	0
11	Bilanzverlust	0	0	10.248
	Gesamt:	13.194.000	12.349.000	11.789.027

B. Investitionsplan - Einnahmen

Lfd.Nr.:	Bezeichnung:	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Ergebnis 2018 EURO
1	2	3	4	5
1	Zuwendungen des Trägers der Einrichtung für			
1.1	festgesetztes Kapital			
1.2	Rücklagen			
1.3	Investitionen (Zuführung an den Vermögensplan)			
2	Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen			
2.1.	Eigenmittel	146.200		36.630
3	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten			
3.1	für Investitionen			
3.2	zur Erhöhung des Kapitals			
4	Beiträge			
5	Einnahmen aus Abschreibungen	169.800	140.000	133.638
6	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen			
6.1	Grundstücke			
6.2	Bewegliche Sachen des Anlagevermögens			
6.3	Beteiligung und Finanzanlagen (ohne Darlehen)			
7	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
8	Kreditaufnahme	1.400.000	1.400.000	0
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	1.716.000	1.540.000	170.268

B. Investitionsplan - Ausgaben

	Bezeichnung:	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Ergebnis 2018 EURO
1	2	3	4	5
1	Zuführung zu Rücklagen			
2	Zuführung zu Rückstellungen			
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte			
4	Sachinvestitionen			
4.1	Erwerb von Grundstücken			
4.2	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	175.000	10.000	362
4.3	Baumaßnahmen	1.400.000	1.400.000	85.626
5	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen (ohne Darlehen)			
6	Gewährung von Darlehen			
7	Kredittilgung	141.000	130.000	84.280
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	1.716.000	1.540.000	170.268

Finanzplan (5-Jahres-Plan)**Eigenbetrieb "Rettungsdienst des Landkreises Aurich"****A: Erfolgsplan - Aufwand**

Lfd.Nr.	Bezeichnung:	2019 EURO	2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO
1	2	3	4	5	6	7
1	Personalkosten					
1.1	Angestellte	436.000	456.000	465.000	480.000	495.000
1.2	ÖEL	0	0	0	0	0
2	Zentrale Dienstleistungen					
2.1	Leistungsausgleich Rettungsleitstelle	702.500	664.500	700.000	710.000	720.000
2.2.	Leistungsausgleich der Beauftragten	1.285.000	1.290.000	1.350.000	1.400.000	1.440.000
2.3	Gemeinkostenumlage gGmbH	69.000	90.200	93.000	96.000	99.000
2.4	Leistungsausgleich RD gGmbH	9.380.000	10.146.000	10.222.700	10.557.200	10.749.400
2.5	Betriebskosten Digitalfunk und Pogsac	63.300	78.500	78.500	78.500	78.500
3	Sachkosten					
3.1	Betriebsräume					
3.1.1	Mieten, Pachten	30.000	30.300	30.500	31.000	31.000
3.3	Ver- und Gebrauchsgüter					
3.3.1	Med. Sachbedarf ÖEL	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.3.2	Großschadensereignis MANV	76.200	76.200	76.200	76.200	76.200
3.4	Allgemeinkosten					
3.4.1	Verwaltungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.4.2	Prüfungskosten RPA	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
3.4.3	Rechts- und Beratungskosten	500	500	500	500	500
3.4.4	EDV-Kosten	25.000	37.000	37.000	38.000	38.000
3.4.5	Gutachterkosten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3.4.6	Gemeinkostenumlage/Trägerverwaltung	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3.5	Zinsen					
3.5.1	Zinsen Fremdkapital	83.000	86.000	89.000	95.000	95.000
3.5.2	Gebühren	500	300	500	500	500
4	Abschreibungen					
4.1	Gebäude	105.000	112.000	153.000	153.000	153.000
4.2	Immaterielle Wirtschaftsgüter/Pocsag	33.000	50.000	55.800	55.800	55.800
4.3	Geschäftsausstattung/Inventar (ManV)	1.500	18.000	1.500	1.500	1.500
4.4	GWG (ManV, Org.leiter)	500	500	500	500	500
	Gesamt:	12.349.000	13.194.000	13.411.700	13.831.700	14.091.900

A: Erfolgsplan - Ertrag

Lfd.Nr.	Bezeichnung:	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	Erträge aus Leistungen der Einrichtung					
1.1	Leistungsentgelte	12.175.000	13.050.000	13.267.700	13.687.700	13.947.900
1.2.	Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung	174.000	130.900	130.900	130.900	130.900
2	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
6	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
9	Erträge aus Auflösung von Rücklagen	0	13.100	13.100	13.100	13.100
	Gesamt	12.349.000	13.194.000	13.411.700	13.831.700	14.091.900

B. Investitionsplan - Einnahmen

		2019 EURO	2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO
1	2	3	4	5	6	7
1	Zuwendungen des Trägers der Einrichtung					
2	Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen	0	146.200	0	0	0
3	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten					
4	Beiträge					
5	Einnahmen aus Abschreibungen	140.000	169.800	210.800	210.800	210.800
6	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen					
7	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
8	Kreditaufnahme	1.400.000	1.400.000	0	0	0
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	1.540.000	1.716.000	210.800	210.800	210.800

B. Investitionsplan - Ausgaben

Lfd.Nr	Bezeichnung:	2019 EURO	2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO
1	2	3	4	5	6	7
1	Zuführung zu Rücklagen					
2	Zuführung zu Rückstellungen					
3	Zuweisungen/Zuschüsse an Dritte					
4	Sachinvestitionen	1.410.000	1.575.000	10.000	10.000	10.000
5	Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen (ohne Darlehen)					
6	Gewährung von Darlehen					
7	Kredittilgung	130.000	141.000	200.800	200.800	200.800
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	1.540.000	1.716.000	210.800	210.800	210.800

Stellenplan 2020 - gGmbH

Lfd.-Nr.:	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschaftsplan 2020	Zahl der Stellen im Vorjahr	Davon am 30.06.2019 tatsächlich besetzt:	nicht besetzt:
1	2	3	4	5	6	7
1	Angestellte					
1.1	Verwaltung	06	0,90	0,90	0,90	0,00
1.2	Verwaltung	05	2,50	2,00	2,00	0,00
	Gesamt:		3,40	2,90	2,90	0,00
1.3	Sanitätspersonal	08	71,00	46,00	46,00	0,00
1.4	Sanitätspersonal	06	3,00	17,00	17,00	0,00
1.5	Sanitätspersonal	04	43,00	33,00	33,00	0,00
	Gesamt:		117,00	96,00	96,00	0,00
1.7	Raumpflege	01	1,03	1,03	1,03	0,00
	Gesamt:		1,03	1,03	1,03	0,00
1.8	Auszubildende (NotfallSan)	AZU Stufe 1	4,00	4,00	4,00	0,00
	Gesamt:		4,00	4,00	4,00	0,00
	Gesamtsumme:		125,43	103,93	103,93	0,00

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

Eigenbetrieb „Rettungsdienst des Landkreises Aurich“

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 baut auf den Wirtschaftsplan 2019 auf. Einnahmen und Ausgaben sind im Gesamtvolumen von 13.194.000 Euro ausgeglichen. Der Wirtschaftsplan basiert auf den geplanten Werten vor der Verhandlung mit den Kostenträgern.

A: Erfolgsplan

Aufwand

zu Ziffer 1.1 „Personalkosten Angestellte“

Die Personalkosten wurden um die Tarifsteigerung der Jahre 2019 (Rest) und 2020 sowie den gestiegenen Betrag für die fiktive Verwaltung durch die Kostenträger erhöht.

zu Ziffer 2.1. „Leistungsausgleich Rettungsleitstelle“

Der Betrag für 2020 basiert auf Zahlungen für 2019 nach Angaben der KRLO.

zu Ziffer 2.2. „Leistungsausgleich der Beauftragten“

Die Summen wurden entsprechend der mit den Kostenträgern zu verhandelnden Budgetsummen für die Beauftragten auf den Inseln Norderney und Juist angepasst.

zu Ziffer 2.3. „Gemeinkostenumlage gGmbH“

Die Summe wird jeweils an die Personalkosten angepasst und beinhaltet die anteiligen Nutzungskosten der Räumlichkeiten und Ausstattung.

zu Ziffer 2.4. „Leistungsausgleich RD gGmbH“

Die Summe entspricht der Ausgleichszahlung an die Rettungsdienst Landkreis Aurich gGmbH und wird mit den Kostenträgern entsprechend verhandelt.

zu Ziffer 2.5. „Betriebskosten Digitalfunk“

Die Summe entspricht dem jährlichen Kostenanteil der Kommunen, die von den Kostenträgern erstattet werden.

Zu Ziffer 3.4.4. „EDV-Kosten“

Die Datenerfassung der Einsätze soll zukünftig im Hinblick auf die fortschreitende Digitalisierung über Laptops in den Fahrzeugen erfolgen. Hier fallen laufende Kosten für die Wartung und den Service der mobilen Datenerfassung und der Abrechnungssysteme an.

zu Ziffer 3.5.1. „Zinsen Fremdkapital“

Die zu zahlenden Zinsen basieren auf den vorliegenden aktuellen Tilgungsplänen der Kreditgeber sowie die zu erwartenden Zinsen für die Kreditaufnahme in Höhe von 1,4 Mio. € für die Fertigstellung der Baumaßnahme auf Juist (s. auch Anmerkung zum Vermögensplan), und der zu zahlenden Erbbauzinsen.

zu Ziffer 4.3. „AfA Gebäude“

Hier erhöht sich der Abschreibungsbetrag um die zu erwartende Abschreibung des Neubaus der Rettungswache Juist anteilig ab Bezugfertigkeit.

zu Ziffer 4.3. „Geschäftsausstattung“

Hier sind Kosten für die Anschaffung der Hardware (Laptops etc.) für die mobile Datenerfassung enthalten.

Ertrag

zu Ziffer 1.1. „Leistungsentgelte“

Die Erhöhung ergibt sich aus dem ausgehandelten Budget mit den Kostenträgern zuzüglich der prognostizierten Notarztausgleichszahlungen für die Inseln.

zu Ziffer 1.2. „Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung“

Die Mieteinnahmen entstehen durch die Vermietung an die Rettungsdienst gGmbH. Die Höhe entspricht den Mieten, Abschreibungen und Zinsaufwendungen für die Räumlichkeiten des Eigenbetriebes, die von der Rettungsdienst gGmbH genutzt werden. Der Aufwand für die Verwaltung wird nicht verrechnet und somit reduziert sich der Betrag.

B: Vermögensplan

Der geplante Neubau einer Rettungswache auf der Insel Juist hat im Oktober 2019 begonnen. Die Plankosten belaufen sich zurzeit ohne Berücksichtigung der Grundstückskosten auf ca. 2,8 Mio. Euro. Die Kreditaufnahme erfolgte zur Hälfte in 2019. Der zweite Teil erfolgt in 2020, da die Baumaßnahme nur zu bestimmten Zeiten außerhalb der Saison durchgeführt werden darf.

Außerdem ist im Rahmen der fortschreitenden Digitalisierung eine Umrüstung der Datenerfassung und Abrechnungssysteme die Anschaffung eines mobilen Datenerfassungssystems im Gesamtwert von ca. 175.000 Euro geplant, die mit den Kostenträgern verhandelt wird.

C. Stellenplan

Der Stellenplan wurde durch den Wechsel des Betriebsleiters und entsprechende Umstrukturierung in der Verwaltung angepasst.