

Gegenüberstellung der Gebühren für den Rettungsdienst der LHM

Tarifnummer	Leistung	Gebühr alt (EUR)	Gebühr neu (EUR)
1.	Pauschalen für Rettungsdienst		
1.1.	Einsatz Rettungswagen	178,49	142,52
1.2.	Einsatz Notarzteinsatzfahrzeug (mit Notarzt)	173,49	127,21
1.3.	Einsatz Krankentransportwagen	91,88	59,86
1.4.	Einsatz Kombinationsfahrzeug: Pauschale entsprechend der Einsatzart (RTW/KTW)		
1.5.	Zusätzlicher Notarzteinsatz	63,56	70,19
1.6.	Kilometerpauschale Fernfahrten	3,76	1,58
1.7.	Dringender Transport von Medikamenten, Blut oder Transplantaten	3,76	1,58
2.	Sonderleistungen		
	Desinfektion nach Transport von Infektionskrankheiten und		
2.1.	Infektionsverdächtigen	100 % entsprechend 1.1.-1.4.	
2.2.	Grobe Verschmutzung	41,90 €	43,74 €
2.3.	Einsatz von Fahrzeugen der SEG		
2.3.1.	Medizinisch indizierte Einsätze	entsprechend 1.	
2.3.2.	Nicht medizinisch indizierte Einsätze	25% entsprechend 1.	
2.4.	Bereitstellung von Fahrzeugen zur Absicherung	je angefangener Stunde 50%	
3.	Intensivtransportwagen		
3.1.	Einsatz Intensivtransportwagen	705,47	705,47
3.2.	Kilometerpauschale Fernfahrten	3,53	3,53

Gebührenkalkulation Kalkulationszeitraum 2008 unter Einbeziehung der Über- / Unterdeckung der Vorjahre sowie der alten Gebühr bis 30.06.2008

Kosten LNA /ÄLRD lt KK nur mit 55.000,00 EUR angesetzt

	NEF	RTW	KTW	KTW (F)	Summe
Kosten	1.568.412,08	3.208.599,52		1.794.672,72	6.571.684,32
Prozentuale Kostenverteilung % (ohne ITW)	23,87	48,82		27,31	100,00
Unter- /Überdeckung Vorjahre (EUR ohne ITW)	-140.094,90	-286.600,97		-160.305,13	-587.001,00
Summe (EUR)	1.428.317,18	2.921.998,55		1.634.367,60	5.984.683,32
Einnahmen 6 Monate alte Gebühr	824.077,50	1.625.078,00		1.048.618,00	3.497.773,50
Differenz	604.239,68	1.296.920,55		585.749,60	
prozentualer Anteil an Grundgebühr	100	100		70	
Gesamtkosten in Grundgebühr (EUR)	604.239,68	1.296.920,55		410.024,72	2.311.184,94
kalk. abrechenbare Einsätze Juli - Dez. 2008	4750,00	9100,00		6850,00	
Grundgebühr (EUR)	127,21	142,52	59,86	59,86	
Restkosten (EUR)	0,00	0,00		175.724,88	175.724,88
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (Juni - Dez)				111.500,00	
Kilometerpauschale für Fernfahrten (Rettungsdienst ohne ITW ab 1. Kilometer; ITW ab Kilometer 100) (EUR/km)				1,58	
vorgeschlagene Gebühr (EUR)	127,21	142,52	59,86	59,86	
vorgeschlagene Kilometerpauschale (EUR/km)				1,58	
bisherige Gebühr	173,49	178,58	91,88	91,88	
				3,76 EUR/km	

NEF - Notarzteinsatzfahrzeug
 RTW - Rettungstransportwagen
 KTW - Krankentransportwagen

Hilfsorganisation		RTW	NEF	KTW	ITW		
Los 1	PK	748.924,35	304.683,70		0,00	0,00	1.053.608,05
	SK	195.551,77	113.813,65		0,00	0,00	309.365,42
							1.362.973,47
Los 2	PK	677.727,44	164.730,58		0,00	0,00	842.458,02
	SK	193.606,99	57.782,70		0,00	0,00	251.389,69
							1.093.847,71
Los 3	PK	0,00	0,00	489.990,18		0,00	489.990,18
	SK	0,00	0,00	169.906,44		0,00	169.906,44
							659.896,62
Los 4	PK	0,00	0,00	588.700,43		0,00	588.700,43
	SK	0,00	0,00	210.432,45		0,00	210.432,45
							799.132,88
BF	PK	647.260,75	0,00	0,00		0,00	647.260,75
	SK	206.253,52	0,00	0,00		0,00	206.253,52
							853.514,27
KV	PK	0,00	666.850,03	0,00		0,00	666.850,03
	SK	0,00	23.611,90	0,00		0,00	23.611,90
							690.461,93
Notarzdienst Kosten direkt bei LHMSK	PK	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	SK	0,00	2.100,00	0,00		0,00	2.100,00
							2.100,00
Kosten ÄLRD /LNA Lt. KK	PK	26.730,00	11.638,00	16.632,00			55.000,00
	SK	0,00	0,00	0,00			0,00
		26.730,00	11.638,00	16.632,00			55.000,00
							0,00
							0,00
							0,00
Leitstelle	PK	252.856,83	110.113,38	157.379,77			520.349,98
	SK	76.096,02	33.138,08	47.362,67			156.596,76
		328.952,85	143.251,46	204.742,43			676.946,74
Leitung / Abrechnungsstelle	PK	158.574,20	69.055,45	98.697,64			326.327,28
	SK	25.017,65	10.894,62	15.571,15			51.483,42
		183.591,85	79.950,06	114.268,79			377.810,70
gesamt	PK	2.512.073,57	1.327.071,13	1.351.400,02		0,00	5.190.544,72
	SK	696.525,95	241.340,94	443.272,71		0,00	1.381.139,60
		3.208.599,52	1.568.412,08	1.794.672,72		0,00	6.571.684,32

Gebührenkalkulation Kalkulationszeitraum 2008 unter Einbeziehung der Über- / Unterdeckung der Vorjahre sowie der alten Gebühr bis 30.06.2008

Kosten lt. Kalkulation Amt 37 (ÄLRD / LNA mit 103.015,45 EUR angesetzt)

	NEF	RTW	KTW	KTW (F)	Summe
Kosten	1.578.572,15	3.231.935,03		1.809.192,59	6.619.699,77
Prozentuale Kostenverteilung % (ohne ITW)	23,85	48,82		27,33	100,00
Unter- /Überdeckung Vorjahre (EUR ohne ITW)	-139.979,68	-286.591,41		-160.429,91	-587.001,00
Summe (EUR)	1.438.592,47	2.945.343,62		1.648.762,68	6.032.698,77
Einnahmen 6 Monate alte Gebühr	824.077,50	1.625.078,00		1.048.618,00	
Differenz	614.514,97	1.320.265,62		600.144,68	
prozentualer Anteil an Grundgebühr	100	100		70	
Gesamtkosten in Grundgebühr (EUR)	614.514,97	1.320.265,62		420.101,28	2.354.881,87
kalk. abrechenbare Einsätze Juli - Dez. 2008	4750,00	9100,00		6850,00	
Grundgebühr (EUR)	129,37	145,08	61,33	61,33	
Restkosten (EUR)	0,00	0,00		180.043,40	180.043,40
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (Juni - Dez)				111.500,00	
Kilometerpauschale für Fernfahrten (Rettungsdienst ohne ITW ab 1. Kilometer; ITW ab Kilometer 100) (EUR/km)				1,61	
vorgeschlagene Gebühr (EUR)	129,37	145,08	61,33	61,33	
vorgeschlagene Kilometerpauschale (EUR/km)				1,61	
bisherige Gebühr	173,49	178,58	91,88	91,88	
				3,76 EUR/km	

NEF - Notarzteinsatzfahrzeug

RTW - Rettungstransportwagen

KTW - Krankentransportwagen

Hilfsorganisation		RTW	NEF	KTW	ITW		
Los 1	PK	748.924,35	304.683,70		0,00	0,00	1.053.608,05
	SK	195.551,77	113.813,65		0,00	0,00	309.365,42
							1.362.973,47
Los 2	PK	677.727,44	164.730,58		0,00	0,00	842.458,02
	SK	193.606,99	57.782,70		0,00	0,00	251.389,69
							1.093.847,71
Los 3	PK	0,00	0,00	489.990,18		0,00	489.990,18
	SK	0,00	0,00	169.906,44		0,00	169.906,44
							659.896,62
Los 4	PK	0,00	0,00	588.700,43		0,00	588.700,43
	SK	0,00	0,00	210.432,45		0,00	210.432,45
							799.132,88
BF	PK	647.260,75	0,00	0,00		0,00	647.260,75
	SK	206.253,52	0,00	0,00		0,00	206.253,52
							853.514,27
KV	PK	0,00	666.850,03	0,00		0,00	666.850,03
	SK	0,00	23.611,90	0,00		0,00	23.611,90
							690.461,93
Notarzdienst Kosten direkt bei LHMSK	PK	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	SK	0,00	2.100,00	0,00		0,00	2.100,00
							2.100,00
Universitätsklinikum LNA	PK	13.149,17	5.725,03	8.181,71			27.055,91
	SK	1.190,70	518,42	740,88			2.450,00
		14.339,87	6.243,45	8.922,59			29.505,91
Städtisches Klinikum LNA	PK	12.777,86	5.563,36	7.950,67			26.291,89
	SK	1.190,70	518,42	740,88			2.450,00
		13.968,56	6.081,78	8.691,55			28.741,89
ÄLRD	PK	21.757,08	9.472,83	13.537,74			44.767,65
	SK	0,00	0,00	0,00			0,00
		21.757,08	9.472,83	13.537,74			44.767,65
Leitstelle	PK	252.856,83	110.113,38	157.379,77			520.349,98
	SK	76.096,02	33.138,08	47.362,67			156.596,76
		328.952,85	143.251,46	204.742,43			676.946,74
Leitung / Abrechnungsstelle	PK	158.574,20	69.055,45	98.697,64			326.327,28
	SK	25.017,65	10.894,62	15.571,15			51.483,42
		183.591,85	79.950,06	114.268,79			377.810,70
gesamt	PK	2.533.027,68	1.336.194,36	1.364.438,13		0,00	5.233.660,17
	SK	698.907,35	242.377,78	444.754,47		0,00	1.386.039,60
		3.231.935,03	1.578.572,15	1.809.192,59		0,00	6.619.699,77

Personalkosten Notarzt

	2008
PK	666.850,03 €
Kalkulierte Einsätze NEF	9500
Personalkosten Notarzt je Einsatz	70,19 €
Aufschlag für zusätzlichen Notarzt	70,19 €

Personalkosten Fahrdienst

	2008
PK	3.622.017,43 €
Kalkulierte Einsätze	41400
Personalkosten je Einsatz	87,49 €
Aufschlag Grobe Verschmutzung	43,74 €

Verrechnung Über- und Unterdeckung der Vorjahre**1. Rettungsdienst ohne ITW**

		jährlich EUR	kumuliert EUR
bis 2005 lt. Vertrag / Satzung	Unterdeckung		-408.417,94
2006	Überdeckung	995.418,94	587.001,00

Gesamtüberdeckung aus Kalkulationszeitraum:587.001,00

Berechnung der Einsatzzahlen

	NEF	RTW	KTW	ITW	Summe
Einsätze 2004,2005,200	28889	63705	44861	1059	138514
%	20,86	45,99	32,39	0,76	100
ambulante Versorgung	15	6890	27		6932
Fehlfahrten	603	4587	871	6	6067
Todesfeststellungen	165	512	2	0	679
Summe	783	11989	900	6	13678
% von Fahrten	2,71	18,82	2,01	0,57	9,87
Niederschlagungen	89	172	24	0	285
%	0,31	0,27	0,05	0,00	0,21
					0
korr. Einsätze	28017	51544	43937	1053	124551

Einsätze Hochrechnung 2008

	NEF	RTW	KTW	ITW	Summe
Trend 2008	9.800	22.500	14.000	380	46.680
prozentuale Verteilung	20,99	48,20	29,99	0,81	100
prozentualer Abzug für Fehlfahrten und ambulante Versorgung	2,71	18,82	2,01	0,57	
anteilige Fahrten	265,62	4.234,40	280,87	2,15	4.783
prozentualer Anteil Niederschlagungen	0,31	0,27	0,05	0,00	
anteilige Fahrten	30	61	7	0	98
Trend abrechenbare Einsätze	9.504	18.205	13.712	378	41.799
kalkulierte abrechenbare Einsätze	9500	18200	13700	370	41770

Prozentuale Verteilung der Einsatzzahlen ohne ITW

	NEF	RTW	KTW		Summe
2008	9.800	22.500	14.000		46.300
prozentuale Verteilung	21,16	48,60	30,24		100,00

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2008	Mehrbedarf	Gesamtplan	Abgrenzungsrechnung	Periodenfremde Abgrenzung
Einnahmen						
100000.0	Verwaltungsgebühren					
110000.8	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.289.100,00				
110300.2	Benutzungsgebühren Sondereinsätze	200,00			-200,00	
150000.9	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00				0,00
150300.3	Verm. Einnahmen/Rückzahlungen aus Schadensfällen					
169200.1	Innere Verrechnung PGK	0,00			-29.800,00	
177000.8	Zuweisungen und Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00				
	Einnahmen	7.289.300,00			-30.000,00	0,00
Ausgaben						
410000.5	Beamtenbezüge	335.000,00		335.000,00		
411000.4	Zuführungen an Versorgungsrücklage	2.000,00		2.000,00		
414000.1	Angestelltenvergütung	349.300,00		349.300,00	55.800,00	
430000.1	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	119.000,00		119.000,00	-582,10	
434000.7	Beiträge zu Versorgungskassen -Angestellte	12.100,00		12.100,00	1.900,00	
444000.5	Beiträge z.ges.Sozialvers. Angest.	78.900,00		78.900,00	16.200,00	
450000.6	Beihilfen,Unterst. und dergl.	6.500,00		6.500,00	2.630,00	
450100.4	Freie Heilfürsorge	13.500,00		13.500,00	-11.000,00	
520000.2	Geräte, Ausstattungsgegenstände usw.	31.000,00		31.000,00		0,00
540000.7	Bewirtschaftungskosten	700,00		700,00		0,00
550000.5	Haltung von Fahrzeugen	64.900,00		64.900,00		0,00
560000.3	Dienst- und Schutzkleidung für Bedienstete	15.800,00		15.800,00		0,00
562000.1	Aus u.-Fortbildung	2.000,00		2.000,00		0,00
571100.8	Med.Sachbedarf RTW - BF	47.000,00		47.000,00		0,00
572000.9	Sonstige Verbrauchsmittel	4.700,00		4.700,00		0,00
588000.1	Sonst. Sachausgaben	63.400,00	11.900,00	75.300,00		0,00
588700.6	sonst. Sachausgaben EDV-Pfojekt ext.	9.200,00		9.200,00		0,00
643000.4	Haftpflichtvers.u dgl.	700,00		700,00		0,00
650000.4	Geschäftsausgaben	13.300,00		13.300,00		0,00
652000.2	Post- und Fernmeldegebühren	11.100,00		11.100,00		0,00
654000.0	Dienstreisen	1.800,00		1.800,00		0,00
658000.6	sonst.Geschäftsausgaben	300,00		300,00		0,00
678000.2	Erstattung an sonst. Öff. Bereiche	4.958.000,00		4.958.000,00		111.213,02
678300.6	Erstattung an übrige Bereiche - Sondereinsätze	0,00		0,00		0,00
679100.9	innere Verrechnung/Verw.Kostenbetr.	53.900,00		53.900,00		0,00
679200.7	innere Verrechnung Personalgenmeinkosten	0,00		0,00	-734.000,00	
679600.8	innere Verrechnung Feuerwehr	58.800,00		58.800,00		0,00
680000.8	Abschreibungen	228.900,00		228.900,00		32.131,84
685000.3	Verzinsungen des Anlagenkapitals	35.500,00		35.500,00		3.919,69
Ausgaben				0,00		
gesamt		6.517.300,00	11.900,00	6.529.200,00	-669.052,10	147.264,55
Verrechnung Einnahmen PGK						
Summe Kostenarten						
sekundäre Kostenverteilung						
	Umlage Gebäude					
	Umlage Verwaltung BF					
	Umlage Fahrdienst BF allg.037					
	Umlage Abrechnungsstelle					
	Umlage Leitung					
	Umlage Leitstelle					
	Umlage BF ITW 036					
	Umlage Fahrdienst BF RTW 035					
	Umlage Städtisches Klinikum ITW					
	Umlage städtisches Klinikum LNA ÄLRD					
	Umlage Universitätsklinikum LNA					
	Umlage KV					
	Umlage ARGE					
	Summe					

Kosten RD (ohne ITW) 6.619.699,77
Differenz zur Kalkulation lt. KK 48.015,45
Kosten lt. Krankenkassen 6.571.684,32

Neutrale Abgrenzungsrechnung:

1.16000.110300.2	Benutzungsgebühren Sondereinsätze	-200,00 EUR
	Es erfolgt eine neutrale Abgrenzung, da diese Einsätze nicht aus den Mitteln des Rettungsdienstes finanziert werden, sondern über die SEG (Schnelle Einsatzgruppe Rettungsdienst). Die Kosten für die SEG werden von den Kostenträgern des Rettungsdienstes (Krankenkassen) nicht getragen. Aus diesem Grund sind auch die Einnahmen auszugrenzen.	
1.16000.169200.1	Innere Verrechnung Personalgemeinkosten	- 29.800,00 EUR
	Hier erfolgt die Darstellung der Kosten für Tätigkeiten der unter Unterabschnitt 16000 gebuchten Mitarbeiter für andere Unterabschnitte. Die Darstellung der Abgrenzung ergibt sich daraus, dass diese Kosten im Haushaltsplan nicht mehr dargestellt sind.	
1.16000.414000.1	Angestelltenvergütung	55.800,00 EUR
	Es erfolgt eine Abgrenzung der Kosten für die Altersteilzeit der nicht mehr im aktiven Dienst befindlichen Mitarbeiter. Diese Stelle wurden neu besetzt und gehen somit schon voll in die Kostenrechnung ein.	
1.16000.430000.1	Beiträge zu Versorgungskasse - Beamte	- 582,10 EUR
	Die Abgrenzung erfolgte, da bei der ursprünglichen Haushaltsplanung die Berechnung für eine Stelle nicht berücksichtigt wurde.	
1.16000.434000.7	Beiträge zu Versorgungskassen - Angestellte	1.900,00 EUR
	Es erfolgt eine Abgrenzung der Kosten für die Altersteilzeit der nicht mehr im aktiven Dienst befindlichen Mitarbeiter. Diese Stelle wurden neu besetzt und gehen somit schon voll in die Kostenrechnung ein.	
1.16000.444000.5	Beiträge Sozialversicherung Angestellte	16.200,00 EUR
	Es erfolgt eine Abgrenzung der Kosten für die Altersteilzeit der nicht mehr im aktiven Dienst	
1.16000.450000.6	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	2.630,00 EUR
	Es erfolgte eine Überplanung der Kosten.	
1.16000.450100.4	Heilfürsorge	-11.000,00 EUR
	Die Abgrenzung erfolgte, da bei der ursprünglichen Haushaltsplanung die Berechnung für eine Stelle nicht berücksichtigt wurde.	
1.16000.679200.7	Innere Verrechnung Personalgemeinkosten	-734.000,00 EUR
	Hier erfolgt die Darstellung der Kosten des nichtärztlichen Personals des Rettungsdienstes. Diese Mitarbeiter werden der dem unter Unterabschnitt 13000 gebucht, sind aber für den Unterabschnitt 16000 tätig. Ihre Kosten müssen in die Kalkulation der Gebühr einfließen. Die Darstellung der Abgrenzung ergibt sich daraus, dass diese Kosten im Haushaltsplan nicht mehr dargestellt sind.	

Periodenfremde Abgrenzung:

116000.678000.2	Erstattung an übrige Bereiche	111.213,02 EUR
	Diese Abgrenzung enthält die Restzahlungen der Kostenerstattung für das Jahr 2007 an die Hilfsorganisationen und Krankenhäuser und die Abschläge für den Januar 2009 für die Leistungserbringer. Außerdem werden die in 2007 gezahlten Abschläge für das Jahr 2008 berücksichtigt.	
1.16000.680000.8	Abschreibungen	32.131,84 EUR
	Die Differenz ergibt sich aus der Berücksichtigung der Anschaffungen im Jahr 2007 auf Grund der bisher vorliegenden Ausschreibungsunterlagen	
1.16000.685000.3	Verzinsungen des Anlagenkapitals	3.919,69 EUR
	Die Differenz ergibt sich aus der Berücksichtigung der Anschaffungen im Jahr 2007 auf Grund der bisher vorliegenden Ausschreibungsunterlagen	

Mehrbedarf:

1.16000.588000.1	Sonstige Sachausgaben EDV	11.900,00 EUR
	Die Mehrausgaben ergeben sich aus der Erhöhung der Kosten des Wartungsvertrages mit der KID für die Leitstellentechnik.	

Kalkulierte Erträge für 2008 - Kostenrechnung

	NEF	RTW	KTW	Fernkilometer	ITW	Summe
Gebühr (01.01.-30.06.):	173,49	178,58	91,88		683,61	
km-Pauschale:				3,76	2,67	
Einsätze:	4.750,00	9.100,00	6.850,00			
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				111.500,00		
	824.077,50	1.625.078,00	629.378,00	419.240,00		3.497.773,50
Gebühr (01.07.-31.12)	127,21	142,52	59,86			
km-Pauschale:				1,58		
Einsätze:	4.750,00	9.100,00	6.850,00			
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				111.500,00		
	604.247,50	1.296.932,00	410.041,00	176.170,00		2.487.390,50
Einnahmen:	1.428.325,00	2.922.010,00	1.039.419,00	595.410,00		5.985.164,00

Kosten - ohne ITW lt. Krankenkassen 6.571.684,32
 Einnahmen 2008 - ohne ITW 5.985.164,00
 Differenz 586.520,32

Ausgleich für Überdeckung 587.001,00

Kalkulierte Einnahmen für 2008 (Haushaltsrechnung) unter Beachtung der Abarbeitung der Einsätze

(berücksichtigt werden die im Jahr 2008 voraussichtlich abzurechnenden Einsätze, unter der Annahme einer Bearbeitungsfrist von ca. 8 Wochen)

	NEF	RTW	KTW	Fernkilometer	ITW	Summe
Gebühr (01.11.2007-30.06.2008):	173,49	178,58	91,88		683,61	
km-Pauschale:				3,76	2,67	
Einsätze:	6.333	12.133	9.133			
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				148.666,67		
	1.098.770,00	2.166.770,67	839.170,67	558.986,67		4.663.698,00
Gebühr (01.07.2008 - 30.10.2008)	127,21	142,52	59,86			
km-Pauschale:				1,58		
Einsätze:	3.167	6.067	4.567			
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				74.333,33		
	402.831,67	864.621,33	273.360,67	117.446,67		1.658.260,33
Einnahmen:	1.501.601,67	3.031.392,00	1.112.531,33	676.433,33		6.321.958,33

	NEF	RTW	KTW / KTW(F)		ITW	Summe
Einnahmen lt. HHPlan 2008 (Mittelanmeldung)	1.630.800,00	3.163.100,00	2.097.000,00		398.200,00	7.289.100,00

geplante Einnahmen ohne ITW 6.890.900,00

Gesamteinnahmen 2008 nach Satzungsänderung ohne ITW: 6.321.958,33

Mindereinnahme: 568.941,67