Anlage 3

Gegenüberstellung der Gebühren für den Rettungsdienst der LH MD

		Gebühr alt (EUR)	**Gebühr neu (EUR)**
Tarifnummer	**Leistung**	**Grundgebühr**	
1.	Pauschalen für Rettungsdienst		
1.1.	Einsatz Rettungswagen	146,15	146,15
1.2.	Einsatz Notarzteinsatzfahrzeug (mit Notarzt)	108,95	108,95
1.3.	Einsatz Krankentransportwagen	73,77	73,77
1.4.	Einsatz Kombinationsfahrzeug: Pauschale entsprechend der Einsatzart (RTW/KTW)		
1.5.	Zusätzlicher Notarzteinsatz	67,12	67,12
1.6.	Kilometerpauschale Fernfahrten	2,15	2,15
1.7.	Dringender Transport von Medikamenten, Blut oder Transplantaten	2,15	2,15
2.	Sonderleistungen	**Zuschlag**	
2.1.	Einsatz von Fahrzeugen der SEG	entprechend 1.	
2.2.	Medizinisch indizierte Einsätze	25% entsprechend 1	
2.3.	Nicht medizinisch indizierte Einsätze	je angefangener Stunde	
2.4.	Bereitstellung von Fahrzeugen zur Absicherung	50% entsprechend 1	
		Grundgebühr	
3.	Intensivtransportwagen		
3.1.	Einsatz Intensivtransportwagen	705,47	502,86
3.2.	Kilometerpauschale Fernfahrten	3,53	2,31

Gebührenkalkulation Kalkulationszeitraum 2012/2013 unter Einbeziehung der Über- / Unterdeckung der Vorjahre unter Beachtung der alten Gebühr bis 31.03.2012

Kosten lt. Kalkulation Amt 37

	ITW
Kosten	**1.302.581,45**
Unter- /Überdeckung Vorjahre	-396.938,56
Summe (EUR)	**905.642,89**
Einnahmen 5 Monate alte Gebühr	**155.247,13**
Differenz	**750.395,76**
prozentualer Anteil an Grundgebühr	64,5
Gesamtkosten in Grundgebühr (EUR)	484.005,27
kalk. abrechenbare Einsätze April 2012 - Dez. 2013	**962,50**
Grundgebühr (EUR)	**502,86**
Restkosten (EUR)	266.390,50
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (April 12-Dez13))	115.500,00
Kilometerpauschale für Fernfahrten (ITW ab Kilometer 100) (EUR/km)	2,31
vorgeschlagene Gebühr (EUR)	**502,86**
vorgeschlagene Kilometerpauschale (EUR/km)	
bisherige Gebühr	705,47
bisherige KM-Pauschale	3,53

Einnahmen 3 Monate über alte Gebühr

Einsätze für 3 Monate	137,50
km für 3 Monate	16.500
Gebühr für 3 Monate	155.247,13 €

Gebührenkalkulation Kalkulationszeitraum 2012-2013

	Kalkulierte Kosten		2012	prozentuale Steigerung	2013	Summe Kalkulations-zeitraum 2012/2013
ITW	PK	BF	181.593,23	2%	185.225,09	366.818,32
	PK	Klinikum	211.000,00	2%	215.220,00	426.220,00
	SK		252.249,07	2%	257.294,05	509.543,12
			644.842,30		657.739,15	**1.302.581,45**

Berechnung der Über-/Unterdeckung

		Kumuliert	
vorangegangener Kalkulationzeitraum	- 17.232,81 €		
2009	180.595,00 €	163.362,19 €	
2010	149.637,56 €	312.999,75 €	
2011	83.938,81 €	396.938,56 €	(voraussichtlich)
Überdeckung Stand: 31.12.2011	396.938,56 €		

Betriebsabrechnungsbogen Rettungsdienst Kalk. 2012

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2012	Anordnungssoll	Abgrenzungs-rechnung	Periodenfremde Abgrenzung	Betriebsrechnung	NEF	RTW	KTW	ITW
Einnahmen										
41411000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0				0,00				
01310002	DV-Software Zugang	0				0,00				
41471100	Spenden von privaten Unternehmen					0,00				
41482000	Spenden von übrigen Bereichen (allg.)					0,00				
43119000	Sonstige Verwaltungsgebühren					0,00				
43211200	Benutz.gebühren u. ähnl. Entgelte Feuerwehr					0,00				
43211300	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Einsatz NEF	1.723.700				0,00				
43211310	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Einsatz RTW	2.960.100				0,00				
43211320	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Einsatz KTW	1.836.000				0,00				
43211330	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Einsatz BF RTW	1.392.900				0,00				
43211340	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Einsatz BF ITW	545.100				0,00				
43211400	Benutz.gebühr Rettungsdienst - Sondereinsätze	200				0,00				
44211000	Erträge aus Verkauf von Vorräten					0,00				
44611000	Sonst. Privatwirtsch. Leistungsentgelte					0,00				
44611100	Einnahmen aus privaten Telefongesprächen					0,00				
44611200	Sonst priv.rechtl Leist.entg (Ford. g.Mitarbeiter)					0,00				
44800100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund					0,00				
44851000	Erst. v. Sonderverm.(KGM)-Betriebskostenerstattung					0,00				
44859000	Sonst. Ertr. a. Kostenerstatt. verb. Untern. etc.					0,00				
45421000	Ertr. aus Veräußer. v. bew. Verm. > 1.000 EUR					0,00				
45431000	Ertr. a Veräußer. v. bew.Verm. zw. 150 < 1.000 EUR	0				0,00				
a	Einnahmen aus Verrechnung mit Planprodukt Brandschutz			0,00		0,00				
		8.458.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50111000	Dienstaufwendungen für Beamte (DKPK)	393.200		19.090,00		374.110,00				
50121000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (DKPK)	320.400		-34.200,00		354.600,00				
50211000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (DKPK)	127.100		-4.265,00		131.365,00				
50211100	Zuführung an Versorgungsrücklage f. Beamte (DKPK)	2.000		95,00		1.905,00				
50221000	Beitr. zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmer (DKPK)	11.200		-950,00		12.150,00				
50321000	Beitr. gesetz. SozVers. Dienstaufw. f. AN (DKPK)	62.900		-6.500,00		69.400,00				
50411000	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Beschäf. (DKPK)	21.200		-862,00		22.062,00				
				0,00						
52511000	Haltung von Fahrzeugen	61.900	61.900,00		0,00	61.900,00				
52551000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	55.000	55.000,00		0,00	55.000,00				
52611000	Aus- u Fortbildungsaufwendung, Umschulung	4.500	4.500,00		0,00	4.500,00				
52612000	Aufwend. f.Dienst-/Schutzbekleidung f. Bedienstete	27.500	27.500,00		0,00	27.500,00				
52619000	Sonst. Bes. Aufwendungen für Beschäftigt	200	200,00		0,00	200,00				
52711000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen				0,00	0,00				
52811000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	72.000	72.000,00		0,00	72.000,00				
52911000	Aufwendungen für IuK-Leistungen externe Firmen	56.200	56.200,00		0,00	56.200,00				
52919000	Sonstige Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	5.000	5.000,00		0,00	5.000,00				
52919900	Lieferskonti				0,00	0,00				
53181000	Zuschüsse an übrige Bereiche (allgemein)				0,00	0,00				
54111100	Aufwendungen für Dienstreisen	4.000	4.000,00		0,00	4.000,00				
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und s. Tätigkeit				0,00	0,00				
54291000	Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände u. dgl.				0,00	0,00				
54311000	Aufwendungen für Sachverständige, Gutachter etc.				0,00	0,00				
54311100	Aufw. Für Gerichtskosten u. ähnl. Kosten	500	500,00		0,00	500,00				
54311400	Bürobedarf/Fernmelde/GEZ/Bekanntmachungen	18.500	18.500,00		0,00	18.500,00				
54313000	Portoaufwendungen über FB 01 (DKPORTO)	3.500	3.500,00		0,00	3.500,00				
54314000	Bücher/Zeitschriften<150€ über Amt 30 (DKBÜCHER)	500	500,00		0,00	500,00				
54315000	Telefonaufwendungen über FB 01(DKTELEFON				0,00	0,00				
54319000	Sonstige Geschäftsaufwendungen				0,00	0,00				
54411100	Haftpflichtversicherung etc. über Amt 30 (DKVERS)	1400	1.400,00		0,00	1.400,00				
54411120	Kraftfahrdeckungsschutz über Amt 30 (DKVERS)	5500	5.500,00		0,00	5.500,00				
54551000	Erst.Sonderverm. (KGM)-Bew.kost. Verbrauchsmedien	44.900	44.900,00		0,00	44.900,00				
54551100	Erst. Sonderverm. (KGM) - Sonst. Bewirtscha.kosten	15.500	15.500,00		0,00	15.500,00				
54551210	Erst. Sonderverm. (KGM)-Nutzungsentgelte (DKNEKGM)	7600	7.600,00		0,00	7.600,00				
54551220	Erst. Sonderverm. (KGM) - Mieten und Pachten	4.800	4.800,00		0,00	4.800,00				
54551230	Erst. Sonderverm (KGM)-Hochbauunterhaltung (DKKGM)	3166	3.166,00		0,00	3.166,00				
54552500	Erst. Sonderverm. (SAB) - KFZ-Reparatur/HU/AU etc.	15.000	15.000,00		0,00	15.000,00				
54553500	Erst.verb.Untern.(KID) - Rahmenvertrag (DKKID)	14000	14.000,00		0,00	14.000,00				
54553600	Erst.verb.Untern.(KID) - sonst. IuK-Leistungen				0,00	0,00				
54553700	Erst.verb.Untern.(KID) - sonstige Leistungen	21.500	21.500,00		0,00	21.500,00				
54554500	Erst.verb.Untern.(Klinikum) - Personalkosten	151.900	259.173,69		-107.273,69	259.173,69				
54571100	Erst.f Aufw. a lfd.VerwTät.-MEDITÜV GmbH(DKMEDITÜV	2.100	2.100,00		0,00	2.100,00				
54581000	Erst.Pers.aufw.ext.Krankenhaus,Hilfsorg.,Rett.dien	6.360.100	6.323.739,25		36.360,75	6.323.739,25				
54939000	Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verw.Tätigkei	300	300,00		0,00	300,00				
57111...	Abschreibungen lt. KLN Krankenkassen			-293.987,81	0,00	293.987,81				
	Gebäudeabschreibung			-33.523,66	0,00	33.523,66				
b	kalkulatorische Zinsen			-43.039,38	0,00	43.039,38				
c	Verrechnung Gemeinkosten andere Ämter			-95.422,81	0,00	95.422,81				
d	Verrechnung PK mit Planprodukt Brandschutz			-854.560,01	0,00	854.560,01				
Ausgaben						0,00				
	gesamt	**7.895.066,00**	**7.027.978,94**	**-1.348.125,67**	**-70.912,94**	9.314.104,61	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Verrechnung Einnahmen PGK					0,00				
	Summe Kostenarten					**9.314.104,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
sekundäre Kostenverteilung										
						0,00				
	Stresemannstraße					**0,00**				
	Feuerwache Mitte					**0,00**				
	Feuerwache Nord					**0,00**				
	Kleiderkammer					**0,00**	3.600,00			
	Umlage Verwaltung BF					**0,00**				
	Umlage Fahrzeuggemeinkosten					**0,00**				
	Umlage Rettungswache					**0,00**				
	Umlage Abrechungsstelle					**0,00**	69.550,78	187.790,55	83.447,14	4.034,43
	Umlage Leitung					**0,00**	24.248,10	65.471,06	29.092,91	1.406,55
	Umlage Leitstelle					**0,00**	180.441,55	487.201,13	216.494,07	10.466,86
	Umlage BF ITW 036 22137123					**0,00**				417.934,46
	Umlage Fahrdienst BF RTW 22137122					**0,00**		950.012,08		
	Umlage Klinikum MD ITW					**0,00**				211.000,00
	Umlage Klinikum MD LNA ÄLRD					**0,00**	9.832,25	26.543,70	11.797,74	
	Umlage Universitätsklinikum LNA					**0,00**	12.223,26	32.998,61	14.666,71	
	Umlage KV					**0,00**	893.839,78			
	Umlage ARGE					**0,00**	410.338,48	3.333.966,93	1.625.705,48	
						0,00				
						0,00				
	Summe					**9.314.104,61**	**1.604.074,19**	**5.083.984,06**	**1.981.204,05**	**644.842,30**

	Unter-/Überdeckung					-9.314.104,61	93.798,87	253.261,61	112.540,05	
	davon ITW				*(lt KLN)*		*22.055,51*	*59.542,31*	*26.464,45*	
	RD ohne ITW					*-9.314.104,61*		*8.669.262,31*		

ARGE	KV	Uni LNA ÄLRD	Klinikum MD LNA, ÄLRD	Klinikum MD ITW	Fahrdienst BF RTW	Fahrdienst BF ITW	Leitstelle	Leitung (RD)	Abrechnungsstelle	Rettungswache	Fahrzeuggemeinkosten	Fahrdienst Verwaltung (abw. BS)	Kleiderkammer	Feuerwache Nord	Feuerwache Mitte	Stresemannstraße
					11370037	11370038	11370042		11370045	11370049	11370006			11370001	11370002	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00				
							317.400,00	39.680,00	17.030,00							
					25.200,00	16.800,00	125.200,00	22.000,00	165.400,00							
							106.000,00	16.720,00	8.645,00							
							1.600,00	240,00	65,00							
					900,00	600,00	4.300,00	750,00	5.600,00							
					4.920,00	3.280,00	24.300,00	4.200,00	32.700,00							
							19.800,00	1.248,00	1.014,00							
					26.550,00	35.350,00										
					21.750,00	31.850,00	800,00	100,00	500,00							
					2.500,00	1.000,00		500,00	500,00							
					2.350,00	1.150,00							24.000,00			
					200,00											
					35.500,00	36.500,00										
							54.700,00	500,00	1.000,00							
					2.700,00	2.300,00										
						3.500,00		500,00								
								500,00								
					350,00	1.000,00	4.000,00	1.650,00	11.500,00							
									3.500,00							
								300,00	200,00							
							810,00	150,00	440,00							
					3.000,00	2.500,00										
														4800	40100	
														2200	13300	
														1370	6230	
																4800
														566	2600	
					9.300,00	5.700,00										
					900,00	800,00	2.900,00	900,00	8.500,00							
						600,00	20.600,00	300,00								
			48.173,69	211.000,00												
					68,00		1.252,00	154,00	626,00							
5.370.010,89	893.839,78	59.888,58														
									300,00							
					65.506,72	98.094,84	114.993,75	6.430,11	8.962,39							
					11.484,31		13.481,59		8.557,76							
					9.931,24	12.887,67	17.884,11	1.103,60	1.232,76							
					1.531,03		28.086,16	3.843,03	61.962,59							
					689.800,00	147.872,73		16.887,28								
5.370.010,89	**893.839,78**	**59.888,58**	**48.173,69**	**211.000,00**	**914.441,30**	**401.785,24**	**858.107,61**	**118.656,02**	**338.235,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.000,00**	**8.936,00**	**62.230,00**	**4.800,00**
								0,00	**0,00**							
5.370.010,89	**893.839,78**	**59.888,58**	**48.173,69**	**211.000,00**	**914.441,30**	**401.785,24**	**858.107,61**	**118.656,02**	**338.235,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.000,00**	**8.936,00**	**62.230,00**	**4.800,00**
					1.900,00		2.900,00									-4.800,00
							33.596,00			28.634,00					-62.230,00	
					786,00			1.562,60	6.587,40					-8.936,00		
					13.700,00	6.700,00							-24.000,00			
												0,00				
					0,00	0,00					0,00					
					19.184,78	9.449,22				-28.634,00						
									-344.822,90							
								-120.218,62								
							-894.603,61									
						-417.934,46										
					-950.012,08											
				-211.000,00												
			-48.173,69													
		-59.888,58														
	-893.839,78															
-5.370.010,89																
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Neutrale Abgrenzungsrechnung:

43211400 **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.

50111000 **Dienstaufwendungen für Beamte** 19.090,00 EUR

Es erfolgt die Abgrenzung der anteiligen Kosten für den Sachbearbeiters Betriebskostenrechnung (RD: 0,65 VK, BF 0,35 VK) und den Sachgebietsleiter RD (RD: 0,8 VK, ITW 0,2 VK)

50121000 **Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer** -34.200,00 EUR

Die Differenz ergibt sich aus Planungsdifferenzen.

50211000 **Beiträge zur Versorgungskasse - Beamte** -4.265,00 EUR

Auch hier erfolgt wieder wie oben eine Abgrenzung des Betriebskostenrechners und des Sachgebietleiters RD. Außerdem liegen hier Planungsdifferenzen vor.

50211100 **Zuführung an Versorgungsrücklage f. Beamte (DKPK)** 95,00 EUR

Auch hier erfolgt wieder wie oben eine Abgrenzung des Betriebskostenrechners und des Sachgebietleiters RD. Außerdem liegen hier Planungsdifferenzen vor.

50221000 **Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer** -950,00 EUR

Auch hier erfolgt wieder wie oben eine Abgrenzung des Betriebskostenrechners und des Sachgebietleiters RD. Außerdem liegen hier Planungsdifferenzen vor.

50321000 **Beiträge gesetzl. Sozialversicherung Dienstaufw. f.AN** -6.500,00 EUR

Die Differenz ergibt sich aus Planungsdifferenzen.

50411000 **Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Beschäf. (DKPK)** -862,00 EUR

Planungsdifferenzen

57111... Abschreibungen -327.511,47 EUR

Hier enthalten sind die Abschreibungen der Krankenkassen lt. KLN und die Gebäudeabschreibungen der BF-Anteil RD. Die Abschreibungen wurden entsprechend der Bewertungsrichtlinie und unter Berücksichtigung der bereits in den Vorjahren berücksichtigten Werte vorgenommen. Ab dem 1.1. 2008 wurden die Anlagegüter ab dem Monat der Anschaffung abgeschrieben. Anlagegüter zwischen 150,00 und 1000,00 EUR wurden mit einem Fünftel des Anschaffungswertes berücksichtigt.

b Verzinsungen des Anlagenkapitals -43.039,38 EUR

Es wurde ein Zinssatz von 4,3 % zu Grunde gelegt

d Innere Verrechnung Personalgemeinkosten -854.560,01 EUR

Hier erfolgt die Darstellung der Kosten des nichtärztlichen Personals des Rettungsdienstes. Diese Mitarbeiter wurden unter dem Planrpodukt Brandschutz geplant, sind aber für das Planprodukt Rettungsdienst 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.

c Leistungsverrechnung mit anderen Ämtern -95.422,81 EUR

Ausgegrenzt wurden die Umverteilungen von anderen Struktureinheiten, die nicht direkt dem Produkt Rettungsdienst zuzuordnen sind bzw. die keine betriebsnotwendigen Ausgaben des RD darstellen.

Periodenfremde Abgrenzung:

54554500	Erst.verb.Untern.(Klinikum) - Personalkosten	-107.273,69 EUR

Diese Abgrenzung enthält die Restzahlungen der Kostenerstattung für das Jahr 2011 an das Städtische Klinikum und die Abschläge für den Januar 2013 . Außerdem werden die in 2011 gezahlten Abschläge für das Jahr 2012 berücksichtigt. Das Klinikum Magdeburg reichte nach Verhandlung eine neue (höhere) Plansumme für 2012 ein. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung lag uns diese Summe noch nicht vor, darum wurde weniger geplant.

54581000	Erst.Pers.aufw.ext.Krankenhaus,Hilfsorg.,Rett.dien	36.360,75 EUR

Diese Abgrenzung enthält die Restzahlungen der Kostenerstattung für das Jahr 2011 an das Städtische Klinikum und die Abschläge für den Januar 2013 . Außerdem werden die in 2011 gezahlten Abschläge für das Jahr 2012 berücksichtigt.

Entwicklung der Einnahmen aus Benutzungsgebühren

Einnahmekalkulation:		
Gebühr	502,86	
km - Pauschale	2,31	
Einsätze Je Jahr	550,00	
km im Jahr	66.000,00	
Einnahmen für ein Jahr	429.033,00	
alte Gebühr	705,47	
alte Kilometerpauschale	3,53	
Einnahmen im Jahr	620.988,50	
Einsätze je Monat	45,83	
km je Monat	5.500,00	
		monatlich
neue Gebühr für 9 Monate	321.774,75	35.752,75
alte Gebühr für 3 Monate	155.247,13	51.749,04
	477.021,88	-15.996,29
Haushaltsplan 2012	545.100,00	
Haushaltsplan 2013	545.100,00	
jährlich kalkulierte Einnahme auf Grund der Satzungsänderung:	429.033,00	
Mehr-/Mindereinnahme 2012	-68.078,12	
Mehr-/Mindereinnahme 2013	-116.067,00	