

Anlage 2

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	267,26
1.2.	Einsatz Notarzteinsatzfahrzeug (mit Notarzt)	108,95	202,82
1.3.	Einsatz Krankentransportwagen	73,77	115,00
1.4.	Einsatz Kombinationsfahrzeug: Pauschale entsprechend der Einsatzart (RTW/KTW)		
1.5.	Zusätzlicher Notarzteinsatz	67,12	102,39
1.6.	Kilometerpauschale Fernfahrten	2,15	2,35
1.7.	Dringender Transport von Medikamenten, Blut oder Transplantaten	2,15	2,35
2.	Sonderleistungen	Zuschlag	
2.1.	Einsatz von Fahrzeugen der SEG	entsprechend 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	502,86	502,86
3.2.	Kilometerpauschale Fernfahrten	2,31	2,31

Hilfsorganisation		RTW	NEF	KTW	
Los 1	PK	1.679.977,49		0,00	1.679.977,49
	SK	325.904,01	153.800,87	0,00	479.704,88
					2.159.682,37
Los 2	PK	987.163,42	169.795,38	0,00	1.156.958,80
	SK	297.899,58	57.764,88	0,00	355.664,46
					1.512.623,26
Los 3	PK	0,00	0,00	543.660,69	543.660,69
	SK	0,00	0,00	222.234,13	222.234,13
					765.894,82
Los 4	PK	0,00	0,00	623.625,42	623.625,42
	SK	0,00	0,00	235.606,16	235.606,16
					859.231,58
BF	PK	725.119,03	0,00	0,00	725.119,03
	SK	221.893,05	0,00	0,00	221.893,05
					947.012,08
KV	PK	0,00	893.839,78	0,00	893.839,78
	SK	0,00	0,00	0,00	0,00
					893.839,78
RTW Verlängerung Vorhaltezeit		0,00			
Notarzdienst	PK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kosten direkt bei LHM SK	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
					3.600,00
LNA/ÄLRD		59.542,31	22.055,51	26.464,45	108.062,27
					108.062,27
Leitstelle	PK	342.416,25	126.818,50	152.157,05	621.391,81
	SK	109.016,92	40.375,90	48.443,07	197.835,89
		451.433,17	167.194,40	200.600,12	819.227,69
Leitung / Abrechnungsstelle	PK	218.033,28	80.751,58	96.885,89	395.670,75
	SK	31.978,44	11.843,65	14.210,03	58.032,11
		250.011,72	92.595,23	111.095,91	453.702,86
gesamt	PK	4.012.251,78	1.293.260,76	1.442.793,50	6.748.306,03
	SK	986.692,00	267.385,29	520.493,39	1.774.570,68
RTW Ausschreibung		0,00			0,00
		4.998.943,78	1.560.646,05	1.963.286,89	8.522.876,71

	Kalkulierte Kosten	2012	prozentuale Steigerung	2013	Summe für Kalkulationszeit- raum 2012-2013	prozentuale Steigerung	2014	Summe für Kalkulationszeit- raum 2012-2014
NEF	PK	1.293.260,76	2,00%	1.319.125,97	2.612.386,73	2,00%	1.345.508,49	3.957.895,22
	SK	267.385,29	2,00%	272.733,00	540.118,29	2,00%	278.187,66	818.305,95
		1.560.646,05		1.591.858,97	3.152.505,02		1.623.696,15	4.776.201,17
RTW	PK	4.012.251,78	2,00%	4.092.496,81	8.104.748,59	2,00%	4.174.346,75	12.279.095,34
	SK	986.692,00	2,00%	1.006.425,84	1.993.117,84	2,00%	1.026.554,36	3.019.672,20
	Verlängerung	0,00	2,00%	0,00	0,00	2,00%		
		4.998.943,78		5.098.922,65	10.097.866,43		5.200.901,11	15.298.767,54
KTW	PK	1.442.793,50	2,00%	1.471.649,37	2.914.442,87	2,00%	1.501.082,36	4.415.525,23
	SK	520.493,39	2,00%	530.903,25	1.051.396,64	2,00%	541.521,32	1.592.917,96
		1.963.286,89		2.002.552,62	3.965.839,51		2.042.603,68	6.008.443,19
		8.522.876,71		8.693.334,25	17.216.210,96		8.867.200,93	26.083.411,89

Gebührenkalkulation Kalkulationszeitraum 2012 bis 2014 unter Einbeziehung der Über- / Unterdeckung der Vorjahre unter Beachtung der alten Gebühr bis 31.08.2012
 Kosten lt. Kalkulation Amt 37

	NEF	RTW	KTW	KTW (F)	Summe
Kosten	4.776.201,17	15.298.767,54		6.008.443,19	26.083.411,89
Verteilung Einnahmeüberdeckung in %	34,00	41,00		25,00	100,00
Überdeckung Vorjahre (EUR ohne ITW)	-10.731,53	-12.940,96		-7.890,83	-31.563,32
Summe (EUR)	4.765.469,64	15.285.826,58		6.000.552,36	26.051.848,57
Einnahmen 8 Monate alte Gebühr	634.089,00	2.065.586,67		977.153,87	3.676.829,53
Differenz	4.131.380,64	13.220.239,91		5.023.398,49	22.375.019,04
prozentualer Anteil an Grundgebühr	100	100		75	
Gesamtkosten in Grundgebühr (EUR)	4.131.380,64	13.220.239,91		3.767.548,87	21.119.169,42
kalk. abrechenbare Einsätze Sep 2012 - Dez. 2014	20370,00	49466,67		32760,00	
Grundgebühr (EUR)	202,82	267,26	115,00	115,00	
Restkosten (EUR)	0,00	0,00		1.255.849,62	1.255.849,62
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (Sep 12-Dez14)				533.333,33	
ITW ab 1. Kilometer; ITW ab Kilometer 100) (EUR/km)				2,35	
vorgeschlagene Gebühr (EUR)	202,82	267,26	115,00	115,00	
vorgeschlagene Kilometerpauschale (EUR/km)				2,35	
bisherige Gebühr vom 01.10.2010 bis 31.08.2012	108,95	146,15	73,77	73,77	2,15
Gebühr vom 01.07.2009 bis 30.09.2010	206,67	202,31	135,94	135,94	3,85

NEF - Notarzteinsatzfahrzeug
 RTW - Rettungstransportwagen
 KTW - Krankentransportwagen

Personalkosten Notarzt

PK	893.839,78 €
Kalkulierte Einsätze NEF	8730
Personalkosten Notarzt je Einsatz	102,39 €
Aufschlag für zusätzlichen Notarzt	102,39 €

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

		jährlich EUR	kumuliert EUR	
2008	Überdeckung		620.956,81	} Unter- und Überdeckung ohne ITW!!!
2009	Überdeckung	753.469,78	1.374.426,59	
2010	Überdeckung	969.242,10	2.343.668,69	
2011		-2.312.105,37	31.563,32	
Gesamtüberdeckung aus Kalkulationszeitraum:			<u>31.563,32</u>	
Hochrechnung 2011				
Plankosten	8.252.259,78	8.254.021,38	ohne ITW	
Einnahmen Stand 27.01.2012	5.940.154,41		(Hochrechnung für komplettes Jahr 2011)	
Differenz	-2.312.105,37		ohne ITW mögliche Unterdeckung für 2011	

Berechnung der Einsatzzahlen

	NEF	RTW	KTW	ITW	Summe
Einsätze 2007 - 2010	41.987	97.111	57.300	2.217	198.615
%	21,14	48,89	28,85	1,12	100,00
ambulante Versorgung	39	9.030	60	2	9.131
Fehlfahrten	687	5.834	1.349	7	7.877
Todesfeststellungen	1.321	884	7	0	2.212
Summe	2.047	15.748	1.416	9	19.220
% von Fahrten	4,88	16,22	2,47	0,41	9,68
Niederschlagungen	97	314	29	0	440
%	0,23	0,32	0,05	0,00	0,22
					0,00
korr. Einsätze	39.843	81.049	55.855	2.208	178.955

Einsätze Hochrechnung 2012

	NEF	RTW	KTW	ITW	Summe
Trend 2012	9.200	25.400	14.400	550	49.550
prozentuale Verteilung	18,57	51,26	29,06	1,11	100
prozentualer Abzug für Fehlfahrten und ambulante Versorgung	4,88	16,22	2,47	0,41	
anteilige Fahrten	448,53	4.118,99	355,85	2,23	4.926
prozentualer Anteil Niederschlagungen	0,23	0,32	0,05	0,00	
anteilige Fahrten	21	82	7	0	111
Trend abrechenbare Einsätze	8.730	21.199	14.037	548	44.514
kalkulierte abrechenbare Einsätze	8.730	21.200	14.040	550	44.520

Prozentuale Verteilung der Einsatzzahlen ohne ITW

	NEF	RTW	KTW	Summe
2012	9.200	25.400	14.400	49.000
prozentuale Verteilung	18,78	51,84	29,39	100,00

Fernkilometer 2012:	200.000	km
---------------------	---------	----

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2012	Anordnungssoll	Abgrenzungsrechnung	Periodenfremde Abgrenzung	Betriebsrechnung	NEF	RTW	KTW	ITW
Einnahmen										
41411000	Zuwertungen 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. Kostenerst. 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
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. gesetzl. SozVers. Dienstaufw. f. AN (DKPK)	62.900		-6.500,00			69.400,00			
50411000	Beihilfen/Unterstützungsl. f. Beschaf. (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	52.000,00		3.000,00		52.000,00			
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	Hilfspflichtversicherung etc. über Amt 30 (DKVERS)	1.400	1.400,00		0,00		1.400,00			
54411120	Kraftfahrdeckungsschutz über Amt 30 (DKVERS)	5.500	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)-Verzinsungsbewirtscha.kosten	7.600	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)-Mietnebenkosten	3.166	3.166,00		0,00		3.166,00			
54552500	Erst. Sonderverm. (SAB) - KFZ-Reparatur/HUI/AU etc.	15.000	15.000,00		0,00		15.000,00			
54553500	Erst.verb. Untern. (KID) - Rahmenvertrag (DKKID)	14.000	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.verb. a. u. verb. Untern. (Klinikum)	2.100	2.100,00		0,00		2.100,00			
54581000	Erst. Pers. aufw. ext. Krankenhaus, Hilfsorg., Rett.dien.	6.360.100	6.251.160,39		108.939,61		6.251.160,39			
54939000	Weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verw. Tätigkeit	300	300,00		0,00		300,00			
57111...	Abschreibungen lt. KLN Krankenkassen			-234.264,54			234.264,54			
	Gebäudeabschreibung			-33.523,66			33.523,66			
b	kalkulatorische Zinsen			-31.117,67			31.117,67			
c	Verrechnung Gemeinkosten andere Ämter			-95.422,81			95.422,81			
d	Verrechnung PK mit Planprodukt Brandschutz			-854.560,01			854.560,01			
							0,00			
Ausgaben										
	gesamt	7.895.066,00	6.952.400,08	-1.276.480,69	4.665,92		9.166.880,77	0,00	0,00	0,00
	Verrechnung Einnahmen PGK						0,00			
	Summe Kostenarten						9.166.880,77	0,00	0,00	0,00
sekundäre Kostenverteilung										
							0,00			
	Stressemassstäbe						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 Abrechnungsstelle						0,00	69.550,78	187.790,55	83.447,14
	Umlage Leitung						0,00	23.044,45	62.221,16	27.648,77
	Umlage Leitstelle						0,01	167.194,40	451.433,18	200.600,12
	Umlage BF ITW 036 22137123						0,00			417.934,46
	Umlage Fahrdienst BF RTW 22137122						0,00		947.012,08	
	Umlage Klinikum MD ITW						0,00			211.000,00
	Umlage Klinikum MD LNA ALRD						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	381.361,13	3.290.944,50	1.625.126,40
							0,00			
							0,00			
	Summe						9.166.880,77	1.560.646,05	4.998.943,78	1.963.286,89
										644.004,06

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	-267.788,20 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	-31.117,67 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 Planprodukt 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.	

Kalkulierte Einnahmen für 2012

	NEF	RTW	KTW	Fernkilometer	Summe
Gebühr (01.01.-31.08.):	108,95	146,15	73,77		
km-Pauschale:				2,15	
Einsätze:	5.820,00	14.133,33	9.360,00		
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				133.333,33	
	634.089,00	2.065.586,67	690.487,20	286.666,67	3.676.829,53
Gebühr (01.09.-31.12)	202,82	267,26	115,00		
km-Pauschale:				2,35	
Einsätze:	2.910,00	7.066,67	4.680,00		
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				66.666,67	
	590.206,20	1.888.637,33	538.200,00	156.666,67	3.173.710,20
Gesamteinsätze	8730	21200	14040	200.000,00	
Einnahmen:	1.224.295,20	3.954.224,00	1.228.687,20	443.333,33	6.850.539,73
Einnahmen lt. Mittelanmeldung 2012:					7.912.700,00
Differenz zur Haushaltsplanung 2012					-1.062.160,27

Kalkulierte Einnahmen für 2013

	NEF	RTW	KTW	Fernkilometer	Summe
Gebühr (01.01.-31.12.2013)	202,82	267,26	115,00		
km-Pauschale:				2,35	
Einsätze:	8730	21200	14040		
kalkulierte Kilometer für Fernfahrten (km):				150.000,00	
	1.770.618,60	5.665.912,00	1.614.600,00	352.500,00	9.403.630,60
Einnahmen lt. Mittelanmeldung 2013:					7.912.700,00
Differenz zur Haushaltsplanung 2013:					1.490.930,60