



HALLE ★ *Die Stadt*

Beschlussvorlage

TOP:
Vorlagen-Nummer: **IV/2005/05065**
Datum: 15.06.2006
Bezug-Nummer.
Kostenstelle/Unterabschnitt:
Verfasser: Herr Schumann

Beratungsfolge	Termin	Status
Beigeordnetenkonferenz	30.05.2006	nicht öffentlich Vorberatung
Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften	11.07.2006	öffentlich Vorberatung
Stadtrat	20.09.2006	öffentlich Entscheidung

Betreff: Rettungsdienstgebührensatzung

Beschlussvorschlag :

Der Stadtrat beschließt die Neufassung der Rettungsdienstgebührensatzung für den Rettungsdienstbereich Halle/Saalkreis.

Finanzielle Auswirkung:

Haushaltsstelle: VerwHH : 1.1600.115000.4

VermHH :

Ingrid Häußler
Oberbürgermeisterin

Begründung:

Die Neufassung der Gebührensatzung sieht eine Kalkulation der Gebühren des Rettungsdienstes für die Dauer von 2 Jahren vor. Dies steht im Einklang mit dem Zeitraum der zu erwartenden Novellierung des Rettungsdienstgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und dem zu erwartenden Ergebnis der Kreisgebietsreform im Zusammenhang der dann zur Lösung anstehenden Probleme im Rahmen der Fortsetzung der Zweckvereinbarung zwischen der Stadt Halle (Saale) und Saalkreis über die Übertragung der Durchführung des Rettungsdienstes.

Die vorliegende Gebührenkalkulation berücksichtigt die Vorgaben des Gesetzgebers in § 5 Abs. 2 KAG LSA, insbesondere eine betriebswirtschaftliche Kalkulation der Kosten.

Der Auffassung der Kostenträger wurde dabei nicht im vollen Umfang Rechnung getragen. Nähere Erläuterungen hierzu sind als Anlage beigefügt.

Mit Feststellung des Betriebsergebnisses 2004, erfolgte die Gebührenermittlung auf der Basis des Kosten- und Leistungsnachweises (KLN RettD LSA / Mbl. LSA Nr. 81/1994) des Planansatzes 2005.

Betriebsergebnis des Jahres 2004

a) Ausgaben

Der Rettungsdienst im Rettungsdienstbereich Halle-Saalkreis weist in seinen Kostenstellen nachfolgende Ausgaben als Jahresbilanz 2004 aus:

1. Fahrdienst	5.685.024 €
2. Leitstelle	542.057 €
3. Notarztdienst	196.148 €
4. Verwaltung	687.552 €
5. Notarztpauschale	767.123 €

gesamt: 7.877.904 €

Die Ausgaben des Planansatzes 2005 belaufen sich auf:

1. Fahrdienst	5.840.710 €
2. Leitstelle	615.042 €
3. Notarztdienst	209.513 €
4. Verwaltung	733.072 €
5. Notarztpauschale	757.029 €

gesamt: 8.155.366 €

b) Über-/Unterdeckung

(1) 2004	= 7.877.904 € Kosten gesamt
2004	= 7.768.663 € Gesamterlöse
Unterdeckung	= - 109.241 €

Überdeckung aus Vorjahren: 455.106 €
Überdeckung in 2004: 455.106 € - 109.241 € = 345.865 €

(2) 2005	= 8.155.366 € Kosten gesamt
2005	= 7.778.714 € zu erwartende Erlöse
Unterdeckung	= - 376.652 €

Über-/Unterdeckung in 2005:
-376.652 € aus 2005 + 345.865 € aus 2004 = - 30.787 €

Prognostiziertes Betriebsergebnis für den Gebührenzeitraum von 2 Jahren und Ermittlung der Gebührenhöhe.

Im Planansatz der Ausgaben für den Gebührenzeitraum von 2 Jahren, sind anstehende lohnsteigernde Maßnahmen des Tarifgebietes Ost durch Anhebung des Bemessungssatzes jeweils zum 01. Juli um 1,5 %, der Einmalzahlungen jeweils zum 01. April und 01. Juli in Höhe von je 150,00 € in den Jahren 2006 und 2007 sowie die Angleichung Ost von

94 % ab Juli 2005
 95,5 % ab Juli 2006
 und 97 % ab Juli 2007

mit 1,5 % als auskömmlich bewertet, enthalten.

Eine Steigerung der Sachkosten um 2 % ist durch Mehrausgaben bei Reparaturen von Fahrzeugen und Geräten, Verwaltungskostenumlagen und Steigerung des Aufwandes für Vergaser-/Dieselkraftstoffe sowie medizinisches Verbrauchsmaterial berücksichtigt.

Die Ausgaben belaufen sich demnach auf:

a) 2006

Kostenart	Personalkosten	Sachkosten	Gesamt in €
1. Fahrdienst	4.517.087 + 1,5 % 4.584.843	1.323.623 + 2 % 1.350.095	5.840.710 5.934.938
2. Leitstelle	392.861 + 1,5 % 398.754	222.181 + 2 % 226.625	615.042 625.379
3. Notarztdienst	52.066 + 1,5 % 52.847	67.510 + 2 % 68.860	119.576 121.707
4. Verwaltung	538.222 + 1,5 % 546.295	209.287 + 2 % 213.473	747.509 759.768
5. Notarztzuschale	53,69 € je Einsatz x 15.662 Einsätze	-	840.893

Gesamt: Fahrdienst 5.934.938 €
 Leitstelle 625.379 €
 Notarztdienst 121.707 €
 Verwaltung **759.768 €**
 Notarztzuschale 840.893 €

8.282.685 €

zuzüglich der Unterdeckung aus dem Planansatz 2005 30.787 €
 Ausgaben gesamt: **8.313.472 €**

b) 2007

Kostenart	Personalkosten	Sachkosten	Gesamt in €
1. Fahrdienst	4.584.843 + 1,5 % 4.653.616	1.350.095 + 2 % 1.377.097	6.030.713
2. Leitstelle	398.754 + 1,5 % 404.735	226.625 + 2 % 231.158	635.893
3. Notarztdienst	52.847 + 1,5 % 53.640	68.860 + 2 % 70.237	123.877
4. Verwaltung	546.295 + 1,5 % 554.489	213.473 + 2 % 217.742	772.231
5. Notarztpauschale	53,69 € je Einsatz x 15.662 Einsätze		840.893

Gesamt:	Fahrdienst	6.030.713 €
	Leitstelle	635.893 €
	Notarztdienst	123.877 €
	Verwaltung	772.231 €
	Notarztpauschale	<u>840.893 €</u>

8.403.607 €

Somit ergeben sich für den Gebührenzeitraum nachfolgende Gesamtkosten:

2006 =	8.313.472 €
2007 =	8.403.607 €

gesamt: 16.717.079 €

Die Höhe der neuen Gebührensätze soll gewährleisten, dass für den Ausgabenbedarf in Höhe von 16.871.495 € im Gebührenzeitraum 01.01.2006 bis 31.12.2007 ein gleich hoher Einnahmebetrag zur Verfügung steht. Für die weiteren Berechnungen wird dieser Ausgangsbetrag vorab um den Gesamtbetrag Notarztpauschale gekürzt, weil dieser Betrag nicht in der anschließenden betriebswirtschaftlichen Gesamtkalkulation erfasst ist, sondern auf einer Vereinbarung mit den Kostenträgern des Rettungsdienstes beruhen.

Nach Absetzung der Notarztpauschale von

	840.893 € für 2006
+	<u>840.893 € für 2007</u>
	1.681.786 € gesamt,

beziiffern sich die voraussichtlichen Kosten auf insgesamt

16.717.079 € - 1.681.786 € = 15.035.293 €

einschließlich der Mindereinnahme aus den vorhergehenden Gebührenzeiträumen.

Die vorgenannten Kosten werden durch die nachfolgend kalkulierten Einnahmen aus Leistungen des Rettungsdienstes wie folgt gedeckt:

Gebührenkalkulation

Auf der Basis des Kostenleistungsnachweises (KLN RettD LSA) werden die Ausgaben für den Zeitraum vom 01.01.2006 - 31.12.2007 in Höhe von 15.189.709 € den Rettungsdienststarten wie folgt zugeordnet:

Tabelle 1

lfd. Nr.	hochgerechnete Einsätze	110.600	31.672	50.044	26.268	252	2.364
	01.01.06 - 31.12.07						
	Leistungsart		Notarzteinsatzfahrzeug (NEF)	Rettungs-transportwagen (RTW)	Kranken-transportwagen (KTW)	Notarzt-wagen (NAW)	Ferntrans- port-KTW (KTW_fern)
1.	Betriebskosten						
	Personalkosten						
a)	Fahrdienst	9.238.459	976.540	6.125.571	1.775.528	48.772	312.048
b)	Notarzdienst	106.487	105.646			841	
c)	Leitstelle	803.489	230.091	363.561	190.832	1.831	17.174
d)	Verwaltung	1.100.784	315.226	498.080	261.441	2.508	23.529
2.	Sachkosten						
a)	Verwaltungskosten						
	Kommune	286.931	143.466	90.964	47.747	458	4.297
	(innere Verrechnung EDV-Kosten für Abrechnung Büromaterial, Porto, Telefon u.a.)						
	Leistungserbringer	144.284		91.483	48.442		4.360
	(EDV-Kosten für Personalabr., EDV-Kosten für Buchhaltung, Rechtsberatung, Rechtsschutz, Büromaterial, Porto, tel., u.a.)						
b)	Fahrzeugkosten	1.502.798	285.532	721.343	360.672	45.084	90.168

	(Kraftstoff, Öl, Reifen, Reparaturen, Versicherungen, Abschreibung, u.a.)						
c)	Gebäudekosten (Mieten, Energie, Wasser, Entsorgung, Instandhaltung u.a.)	458.177	87.054	219.925	109.962	13.745	27.491
d)	Kommunikation Leitstelle ges. (von den Kostenträgern übernommener Anteil für den RD)	457.783	188.730	198.805	62.611	2.002	5.635
	Funktechnik der Rettungsmittel (Gebühren, Reparaturen, Abschreibungen u.a.)	57.384	10.903	27.544	13.772	1.722	3.443
e)	Medizin. Geräte	269.350	67.338	161.609	37.400		3.003
f)	Einsatzkosten (Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsmittel, Einsatzbekleidung u.a.)	578.580	139.097	349.726	81.840	1.757	6.160
	Zwischensumme	15.004.506	2.549.623	8.848.610	2.990.247	118.719	497.306
3.	Mindereinnahmen aus vorherigen Gebührenzeitraum	30.787	5.231	18.156	6.136	244	1.020
	Kosten je Leistungsart		2.554.855	8.866.766	2.996.383	118.963	498.327
	Gesamtkosten	15.035.293					

Erläuterungen

Tabelle 1

Zu lfd.-Nr. 1 a:

Die Personalgesamtkosten im Fahrdienst wurden vorab um die Personalaufwendungen des NAW reduziert. Dies mit der Maßgabe anteiliger NAW-Kosten (RTW Leistungen) nach dem Verursacherprinzip wie folgt zu berücksichtigen:

252 Einsätze NAW x 4 h Dauer je Einsatz = 1008 Std.
1008 Std. x 34,00 € Lohnkosten je Std. RTW = 34.272 €

zuzüglich Aufwendungen für Bereitschaftsentgelte zur Sicherstellung des Baby-NAW = 14.500 € je Jahr

34.272
+ 14.500
48.772

Die um die Kosten des NAW reduzierten Personalkosten im Fahrdienst

9.238.459 € - **48.772 €** = **9.189.687 €**
wurden um weitere 312.048 €

9.189.687 € - 312.048 € = **8.877.639 €**

reduziert, um den Anteil des KTW-Fern zu berücksichtigen. Dessen Kosten im Fahrdienst ergaben sich aus 2.364 Einsätze x 4 Std. Einsatzdauer je Einsatz = 9.456 x 33,00 € Stundenlohn = 312.048,00 €.

Den weiteren Kostensplittungen liegen die Sollstellen der Leistungsart zugrunde

NEF 13,2
RTW 85,8
KTW 25

Zu lfd.-Nr. 1 c und 1 d:

Für die anteilige Zuordnung der Personalkosten Leitstelle und Verwaltung wurden die Gesamteinsätze nach Leistungsart in Relation gestellt (NEF 29 %; RTW 39 %; KTW 29,7 %; NAW 0,2 %; Fern KTW 2,1 %)

Zu lfd.-Nr. 2 a Kommune:

50 % des Leistungsanteils entfallen auf die Leistungsart NEF (werden ausschließlich Kommunal besetzt)

Zu lfd.-Nr. 2 a Leistungserbringer:

63 % Anteil entfällt auf die Leistungsart RTW (17 RTW/B-NAW + 10 KTW einschl. Res. Technik)

Zu lfd.-Nr. 2 b:

Zuordnung der Kosten lt. KLN, Abschreibungen und sonst. kalk. Kosten prozentual nach Fahrzeugart (NAW 3 %; RTW 48 %; NEF 19 %; KTW 24 %; Fern-KTW 6 % der Fahrzeuge)

Zu lfd.-Nr. 2 c:

Zuordnung der Kosten nach Anzahl der Vorhaltung je Rettungsmittel

Zu lfd.-Nr. 2 d Leitstellen und Funktechnik:

Leitstelle

Spaltung nach Einsatzaufkommen und Bearbeitungsaufwand NEF 28.000 x 1,5 = 41,8 % / RTW 40.000 x 1,0 = 39,84 % / KTW 30.000 x 0,6 = 17,9 % / NAW 200 x 2,0 = 0,398 %

Funktechnik

Die Kosten der Funktechnik wurden nach den prozentualen Vorhaltemengen je Rettungsmittel gesplittet.

Zu lfd.-Nr. 3.

Zur Ermittlung der Kosten je Einsatz werden die Gesamtkosten der jeweiligen Rettungsmittel durch die Anzahl der zu erwartenden Einsätze dividiert:

Tabelle 2 Kosten je Einsatz und Leistungsart

Leistungsart	Gesamtkosten in €	Anzahl der Einsätze	Kosten je Einsatz in €
1	2	3	4
NEF	2.554.854,67	31.672	80,67 €
RTW	8.866.766	50.044	177,18 €
KTW	2.996.383	26.268	114,07 €
KTW-F	498.327	2.364	210,80 €
NAW	118.963	252	472,08 €

Zur leistungsgerechteren Erfassung der Kosten je Leistungsart, sollen die Gesamtkosten je Einsatz gesplittet werden in die Grundgebühr und in eine ab dem ersten Einsatz-km geltende Pauschale je km, die den Aufwand für die km-Fahrleistung gesondert ausweist.

Zur Ermittlung der Gebühren wird zunächst der Kostenaufwand für die km-Fahrleistung durch Addition der Lohneinsatzstunden und dem Verbrauchsaufwand für die Rettungsmittel, bezogen auf eine durchschnittliche Einsatzzeit von einer Stunde zugrunde gelegt (für Fern KTW und NAW vier Stunden). Im Verbrauchsaufwand der Rettungsmittel sind die Kosten für Kraftstoff, Öl, Reifen, Reparatur, Wartung enthalten.

Tabelle 3 Kosten je Leistungsart für den Fahrbetrieb

	B-NAW	NEF	RTW	KTW	KTW-F
Einsatzstunden	1.008	31.072	48.344	26.268	9.456
Stundenlohn	34,00 €	18,90 €	34,00 €	33,00 €	33,00 €
Eins.Std. x Std. Lohn	34.272,00 €	587.261,00 €	1.643.696,00 €	866.844,00 €	312.048,00 €
Verbrauchsaufwand	20.800,00 €	116.000,00 €	333.000,00 €	99.680,00 €	92.740,00 €
Kosten je Leistungsart	55.072,00 €	703.261,00 €	1.976.696,00 €	966.524,00 €	404.788,00 €

Gesamtkosten: 4.106.341,00 €

Durch Multiplikation der Anzahl der Einsätze je Leistungsart mit den durchschnittlichen Fahrleistungskilometern je Einsatz ergibt sich die Gesamtfahrleistung in km im

Gebührenbemessungszeitraum.

Tabelle 4 Gesamtfahrleistung je Leistungsart

Hauptkostenstelle	Anzahl der km je Einsatz	Anzahl der Einsätze	Km-Laufleistung gesamt
NEF	13	31.672	411.736
RTW	17	50.044	850.748
KTW	17	26.268	446.556
KTW-F	140	2.364	330.960
NAW/B-NAW	120	252	30.240

Zur Ermittlung der Pauschale je km je Leistungsart, werden die Gesamteinsatzkosten der Leistungsart (Tab. 3, letzte Zeile) durch die Gesamtkilometerfahrleistung (Tab. 4) dividiert:

Tabelle 5 Pauschale je km je Leistungsart

Leistungsart	Kosten für km-Fahrleistung	Kilometerfahrleistung	Kosten pro 1 km
NEF	703.261	403.936	1,74
RTW	1.976.696	821.848	2,41
KTW	966.524	446.556	2,16
KTW - F	404.788	330.960	1,22
NAW / B-NAW	55.072	30.240	1,82

Durch Multiplikation der durchschnittlichen Kilometerfahrleistung (der Leistungsart je Einsatz) mit den ermittelten Gebührenhöhen der Pauschale je km, ergeben sich die durchschnittlichen Kosten je Einsatz ohne die Grundgebühr (Einsatzkosten ohne Grundgebühr im Folgenden: Einsatzkosten o. GrG.). Diese multipliziert mit der Anzahl der Einsätze ergibt die Einnahme aus der Pauschale je km.

Tabelle 6 Einnahmen aus der Pauschale je km

Leistungsart	durschn. km-Laufleistung je Einsatz	Pauschale je km in €	Einsatzkostenanteil aus km-Fahrleistung	Anzahl der Einsätze	Einnahmen aus der km-Pauschale
NEF	13	1,74	22,63	31.072	716.840,96 €
RTW	17	2,41	40,89	48.344	2.046.205,83 €
KTW	17	2,16	36,79	26.268	966.524,00 €
KTW - F	140	1,22	171,23	2.364	404.788,00 €
NAW / B-NAW	120	1,82	218,54	252	55.072,00 €
					4.189.430,79 €
					<u>€</u>

Zur Ermittlung der Grundgebühr je Leistungsart wird der Einsatzkostenanteil aus der Fahrleistung (Tabelle 6) von den Gesamtkosten je Einsatz (Tabelle 2) subtrahiert.

Tabelle 7 Grundgebühr

Leistungsart	Gesamtkosten je Einsatz	Einsatzkostenanteil aus Fahrleistung	Grundgebühr
NEF	80,67 €	22,63 €	58,04 €
RTW	177,18 €	40,89 €	136,29 €
KTW	114,07 €	36,79 €	77,28 €
KTW - F	210,80 €	171,23 €	39,57 €
NAW / B-NAW	472,08 €	218,54 €	253,54 €

Tabelle 8 Einnahmen aus Grundgebühr.

Leistungsart	Grundgebühr	Anzahl der Einsätze	Einnahmen
NEF	58,04 €	31.672	1.838.242,88 €
RTW	136,29 €	50.044	6.820.496,76 €
KTW	77,28 €	26.268	2.029.991,04 €
KTW - F	39,57 €	2.364	93.543,48 €
NAW / B-NAW	253,54 €	252	63.892,08 €
			10.846.166,24 €

Tabelle 9

Einnahmen aus der Grundgebühr Tabelle 8	10.846.166,24 €
Einnahmen aus der Km-Pauschale Tabelle 6	4.189.430,79 €
	15.035.597,03 €
	15.035.597,03 €

Tabelle 10

Ausgaben Tabelle 1	15.035.293,00 €
Einnahmen Tabelle 9	15.035.597,03 €
Saldo	304,03 €

Tabelle 11

Aufgrund der Neuberechnung der Tarife ändern sich die Gebühren im Vergleich zu denen der alten Satzung wie folgt.

Tarif.-Nr.	Leistung	Gebührenhöhe	
		derzeitige Gebühren- satzung in €	ab 2006 gültige Gebühren in €
1.	Inanspruchnahme der Notfallrettung (RTW)		
1.1	Grundgebühr	184,07	136,29
1.2	km-Pauschale pro 1 km	1,98	2,41
2.	Inanspruchnahme des Notarztwagens (NAW)		
2.1.	Grundgebühr	235,71	253,54
2.2	km-Pauschale pro 1 km	1,98	1,82
3.	Inanspruchnahme des Notarzteinsatzfahrzeuges (NEF)		
3.1.	Grundgebühr	73,11	58,04
3.2.	km-Pauschale pro 1 km	1,49	1,74
4.	Inanspruchnahme des qualifizierten Krankentransportes (KTW)		
4.1.	Grundgebühr	57,26	77,28
4.2.	km-Pauschale pro 1 km	1,75	2,16
4.3.	Grundgebühr für Ferntransport	25,56	39,57
4.4.	Ferntransport je Einsatzkilometer	1,75	1,22
5.	Wartezeit und Bereitstellung nach 15 min. und für jede weitere angefangene 1/4 Stunde	4,09	4,09
6.	Sonderleistungen		
6.1.	Benutzung eines Frühgeburtentransportinkubators	25,56	25,56
6.2.	Desinfektion nach Transport von Infektionskrankheiten und Infektionsverdächtigen	25,56	25,56
7.	Inanspruchnahme des Notarztes	53,69	53,69