

Beschluss

Vorlagen Nr. 32/013/2015

öffentlich

Fachbereich: Rechts- und Ordnungsamt Bearbeiter/in: Moser, Christina	Datum: 05.08.2015 Az.: 32-11
---	---------------------------------

Beratungsfolge	Termine	Art der Entscheidung
Ausschuss für Ordnungsangelegenheiten und Verbraucherschutz	03.09.2015	Vorberatung
Kreisausschuss	21.09.2015	Vorberatung
Kreistag	28.09.2015	Beschluss

Betriebsabrechnung 2014 für das Notarztsystem des Kreises Mettmann

Finanzielle Auswirkung ja nein noch nicht zu übersehen
 Personelle Auswirkung ja nein noch nicht zu übersehen
 Organisatorische Auswirkung ja nein noch nicht zu übersehen

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2014 für das Notarztsystem des Kreises Mettmann weist einen Überschuss in Höhe von 419.386,46 € aus.

Der Überschuss wird gemäß § 43 Absatz 6 GemHVO NRW zeitversetzt dem Sonderposten „Gebührenaussgleich Notarztsystem“ zugeführt.

Fachbereich: Rechts- und Ordnungsamt Bearbeiter/in: Moser, Christina	Datum: 05.08.2015 Az.: 32-11
---	---------------------------------

Betriebsabrechnung 2014 für das Notarztsystem des Kreises Mettmann

Anlass der Vorlage:

Für die kostenrechnende Einrichtung „Notarztsystem“ ist jährlich eine Betriebsabrechnung zu erstellen. Hierdurch kann festgestellt werden, inwieweit die für das abzurechnende Haushaltsjahr vorkalkulierten Benutzungsgebühren die Aufwendungen decken.

Sachverhaltsdarstellung:

- I. Der Kreis Mettmann ist gemäß § 6 Abs. 1 des Gesetzes über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmen (RettG NRW) als Träger des Rettungsdienstes für die bedarfsgerechte und flächendeckende Durchführung der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung im gesamten Kreisgebiet zuständig.

Die Notarztgebühr für das Rechnungsjahr 2014 betrug gemäß der Gebührensatzung vom 22.12.2005 in der Fassung der letzten Änderungssatzung vom 10.01.2014:

- a) für den Einsatz des Notarztes / der Notärztin zur
Erstversorgung eines Notfallpatienten / einer Notfallpatientin jeweils 323,00 €,
- b) für den Einsatz des Notarztes / der Notärztin bei der
Verlegung eines Notfallpatienten / einer Notfallpatientin jeweils 323,00
€.
- c) für den Einsatz des Notarzteinsatzfahrzeuges (NEF) jeweils 212,00 €.

- II. Die Betriebsabrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2014 (**Anlage**) ergab Gesamtaufwendungen in Höhe von 5.147.047,54 €. Die Mehrkosten im Vergleich zum Vorjahr (3.740.313,51 €) in Höhe von 1.406.834,03 € sind hauptsächlich auf folgende Umstände zurückzuführen:

1. Die Betriebsabrechnung 2013 für das Notarztsystem des Kreises Mettmann ergab nach Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 864,24 € zum Ausgleich des im Jahr 2013 erwirtschafteten Fehlbetrages noch einen restlichen Fehlbetrag in Höhe von 152.046,27 €, der als Saldo nach 2014 vorzutragen war.
2. Die Vereinbarungen mit den kreisangehörigen Städten über die Gestellung der NEF-Fahrer an den Notarztstandorten sahen ab dem Jahr 2014 höhere Vergütungen vor.
3. Die Personalkosten der Notärzte stiegen auf Grund der Neuausschreibung an den Standorten Hilden, Langenfeld und Velbert von zuvor 1.622.201,84 € auf 2.532.520,14 €.

Den Gesamtaufwendungen sind die Erträge des Abrechnungsjahres gegenüberzustellen.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 10.330 Einsätze NEF und 10.438 Einsätze Notärzte (10.330 Einsätze NEF zuzügl. 108 Einsätze Verlegungstransporte) abgerechnet. Hieraus ergaben sich Erträge in Höhe von 5.561.434,00 €. Hinzu kamen Erträge aus Verkaufserlösen (5.000,00 €). Die Gesamterträge 2014 belaufen sich somit auf insgesamt 5.566.434 €.

Obwohl für 2014 mit 9.817 Einsätzen ein Betriebsergebnis in Höhe von 183.591,53 € kalkuliert wurde, schloss das Jahr 2014 durch tatsächlich höhere Einsatzzahlen (10.330) sowie unter Einrechnung des Kreisanteils an den Fehleinsätzen in Höhe von 22.470 € mit einem erwirtschafteten Überschuss von 419.386,46 ab, wodurch der Sonderposten „Gebührensysteem Notarztversorgung“ auf insgesamt 419.402,31 € ansteigt.

- III. Für den Haushalt 2015 ergeben sich hierdurch finanzielle Auswirkungen, da es sich um einen Überschuss handelt, der im Jahresabschluss 2015 dem Sonderposten zugeführt werden muss und somit Aufwand verursacht.
- Nach Beschluss durch den Kreistag wird der Überschuss zeitversetzt im Jahresabschluss 2015 dem Sonderposten „Gebührenaussgleich Notarztsystem“ zugeführt.

Entwicklungen im Notarztsystem von 2005 bis 2014:

a) Einsatzzahlen

2005	-	9.214	(87,07 % der Gesamteinsätze)
2006	-	9.405	(85,15 % der Gesamteinsätze)
2007	-	9.829	(88,76 % der Gesamteinsätze)
2008	-	10.052	(86,52 % der Gesamteinsätze)
2009	-	9.985	(87,92 % der Gesamteinsätze)
2010	-	9.625	(90,21 % der Gesamteinsätze)
2011	-	9.911	(94,64 % der Gesamteinsätze)
2012	-	9.884	(95,95 % der Gesamteinsätze)
2013	-	9.896	(95,28 % der Gesamteinsätze)
2014	-	10.330	(96,06 % der Gesamteinsätze)

b) Fehleinsätze

2005	-	1.368	(12,93 % s.o.); Kreisanteil = 426 Eins. = 99.799,98 €
2006	-	1.640	(14,85 % s.o.); Kreisanteil = 657 Eins. = 145.401,28 €
2007	-	1.245	(11,24 % s.o.); Kreisanteil = 259 Eins. = 58.669,03 €
2008	-	1.566	(13,48 % s.o.); Kreisanteil = 157 Eins. = 47.763,00 €
2009	-	1.372	(12,08 % s.o.); Kreisanteil = 137 Eins. = 41.846,00 €
2010	-	1.044	(9,79 % s.o.); Kreisanteil = 104 Eins. = 29.269,40 €
2011	-	561	(5,36 % s.o.); Kreisanteil = 56 Eins. = 14.952,00 €
2012	-	417	(4,05 % s.o.); Kreisanteil = 42 Eins. = 13.761,00 €
2013	-	490	(4,72 % s.o.); Kreisanteil = 49 Eins. = 17.640,00 €
2014	-	423	(3,94 % s.o.); Kreisanteil = 42 Eins. = 22.470,00 €

c) Gesamtaufwendungen

2005	-	2.307.298,84 €
2006	-	2.277.710,64 €
2007	-	2.329.574,47 €
2008	-	2.897.560,98 €
2009	-	3.013.168,80 €
2010	-	3.086.368,74 €
2011	-	3.215.198,67 €
2012	-	3.613.547,88 €
2013	-	3.740.313,51 €
2014	-	5.147.047,54 €

d) Fehlbeträge/Überschüsse

2005	-	437.265,06 €	Fehlbetrag
2006	-	163.375,21 €	Überschuss
2007	-	559.239,40 €	Überschuss
2008	-	229.623,02 €	Überschuss
2009	-	84.798,20 €	Überschuss
2010	-	2.359,74 €	Fehlbetrag
2011	-	529.013,93 €	Fehlbetrag
2012	-	313.440,68 €	Fehlbetrag
2013	-	152.046,27 €	Fehlbetrag
2014	-	419.386,46 €	Überschuss

Anlage: Betriebsabrechnung Notarztsystem 2014 (Zahlenteil)