

Jahresabschluss 2008
des
Vereins für Rettungsdienst,
Krankentransporte und
soziale Hilfsdienste e.V.
(RKSH)

| Personalkosten | 2008 | 2007 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | in € | in € |
| Personalkosten - Hauptamtliche | 409.048,45 | 374.716,09 |
| Personalkosten - Nebenamtliche | 0,00 | 0,00 |
| Personalkosten Zivildienstleistende | 2.732,62 | 0,00 |
| Personalkosten gesamt | 411.781,07 | 374.716,09 |

Die Prüfung der Personalkosten hatte im Vorjahr (2007) zu einer Korrektur der Gesamtstundenzahl geführt, mit der Auswirkung, dass 1.526,06 Euro zuviel berechnet waren (berichtigte Summe somit PK = 373.190,03 €).

Der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt 38.591,04 Euro.

B: Der fiktive Personalkostenanteil wurde um 3.649,13 Euro zu gering angesetzt





| Raumkosten | 2008 | 2007 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| | <i>in €</i> | <i>in €</i> |
| Strom, Gas, Wasser | 4.673,53 | 3.870,87 |
| öffentl. Abgaben | 512,39 | 603,49 |
| Mieten | 16.532,40 | 16.532,48 |
| Mat. Gebäudereinigung | 403,58 | 272,71 |
| Fremdreinigung | 85,86 | 109,06 |
| Raumkosten gesamt | 22.207,76 | 21.388,61 |

Der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt 819,15 Euro



| Instandhaltungen | 2008 | 2007 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Betriebsräume | 784,17 | 267,73 |
| Techn.Anlagen | 0,00 | 0,00 |
| Betriebs-/Geschäftsausst. | 584,21 | 2.564,62 |
| Wartungskosten | 2.304,17 | 2.134,45 |
| Instandhaltungen gesamt | 3.672,55 | 4.966,80 |

Der Aufwand für Instandhaltungen liegt um 1.294,25 Euro unter dem Vorjahresergebnis.

Der Plankostenansatz 2008 wurde um 1.592,45 Euro unterschritten.

| Fahrzeugkosten | 2008 | 2007 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| | in € | in € |
| Betriebsstoffe | 18.579,32 | 12.730,82 |
| Reparaturen | 121,7 | 0 |
| Wartungskosten | 12.484,47 | 7.194,43 |
| Versicherung | 6.788,88 | 13.941,51 |
| Funk | 0 | 114,98 |
| Miete/Leasing | 0 | 0 |
| Fahrzeugkosten gesamt | 37.974,37 | 33.981,74 |

Die Wartungskosten 2008 sind mit einer Fehlbuchung von 543,75 Euro belastet.

Es erfolgte ein Kostenanstieg von insgesamt 3.992,63 Euro.

B: Die Wartungskosten sind aufgrund einer Fehlbuchung um 543,75 Euro zu hoch angesetzt.





| Ver- und Gebrauchsgüter | 2008 | 2007 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Bürobedarf | 1.822,72 | 1.006,73 |
| Verwaltungsbedarf | 725,98 | 531,26 |
| Mediz.Sachbedarf | 11.415,18 | 12.864,88 |
| Ver- und Gebrauchsgüter esamt | 13.963,88 | 14.402,87 |

Kosteneinsparung gegenüber dem Vorjahr beträgt 438,99 Euro (3,05 %).

Der Plankostenansatz konnte um 2.686,12 Euro unterschritten werden.

| Allgemeinkosten | 2008 | 2007 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Porto, Frachten | 174,40 | 175,51 |
| Telefon, Fax- u. Funkgeb. | 1.788,53 | 1.613,17 |
| Rechts- u. Beratungskosten | 0,00 | 0,00 |
| Aufklärung/Werbung | 659,64 | 1.584,69 |
| ADV-Kosten | 204,33 | 182,35 |
| Versicherungen | 4.642,30 | 1.840,66 |
| Allgemeinkosten gesamt | 7.469,20 | 5.396,38 |

**Die Allgemeinkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 2.072,72 € gestiegen.
Der Plankostenansatz 2008 konnte um 4.430,80 Euro unterschritten werden.**



| Bekleidung | 2008 | 2007 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Beschaffung | 732,04 | 308,57 |
| Reinigung | 5.213,42 | 5.789,92 |
| Bekleidung gesamt | 5.945,46 | 6.098,49 |

| Nebenkosten d.Geldverkehrs | 2008 | 2007 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Gebühren | 2,8 | 1,17 |
| Nebenk. d. Geldverk. gesamt | 2,8 | 1,17 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Summe Sachkosten | 91.236,02 | 86.236,06 |
|-------------------------|------------------|------------------|

Die Summe der Sachkosten des Jahres 2008 übersteigen das Ergebnis des Vorjahres um 4.999,96 Euro.



| Investive Kosten (Abschreibungen) | 2008 | 2007 |
|--|------------------|------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Abschreibungen Inventar, Maschinen, Gerät | 1.477,91 | 2.124,69 |
| Fahrzeuge | 49.044,36 | 49.053,36 |
| Funk | 883,40 | 2.601,60 |
| Med.techn.Geräte | 6.220,08 | 6.283,44 |
| GWG | 96,26 | 3.041,20 |
| Summe Abschreibungen | 57.722,01 | 63.104,29 |

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen ist gegenüber dem Vorjahr um 5.382,28 Euro geringer ausgefallen.

B: Die Summe der Abschreibungen ist um 448,56 Euro zu erhöhen.



| Zinsen | 2008 | 2007 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Summe Zinsen | 4.243,67 | 7.500,66 |

B: Die Zinsen sind um 579,90 Euro zu niedrig angesetzt.

| Bruttogesamtkosten | 2008 | 2007 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| | 564.982,77 | 531.557,10 |

Die Bruttogesamtkosten liegen um 33.425,67 Euro über den Vorjahreskosten. Ursächlich dafür sind insbesondere die Personalkostensteigerungen (+ 37.064,98 Euro)



| Kostenabzüge/Leistungs- neutrale Einnahmen | 2008 | 2007 |
|---|-----------------|-----------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| Erstattungen BAZ | 5.361,47 | 4.691,30 |
| sonst. Kostenabzüge | 0,00 | 0,00 |
| | 5.361,47 | 4.691,30 |

| Gesamtkosten Rettungsdienst | 2008 | 2007 |
|--|-------------------|-------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| | 559.621,30 | 526.865,80 |

Die Gesamtkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 32.755,50 Euro höher ausgefallen. Sie liegen mit 2.621,30 Euro (0,5 %) über dem Plankostenansatz von 557.000,00 Euro.



| Einstellung in Rücklagen | 2008 | 2007 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| | 0,00 | 0,00 |

Der Gesamtbestand der Rücklagen beträgt 68.320,40 Euro.

| Erträge aus Abschlagszahlungen | 2008 | 2007 |
|---|-------------------|-------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| | 557.000,00 | 537.851,73 |



| Betriebsergebnis | 2008 <i>Euro</i> | 2007 <i>Euro</i> |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | -2.621,30 | 10.985,93 |

Nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt ist das Betriebsergebnis auf

-6.755,14 €

festzustellen.





Prüfungsvermerk:

Notwendige Prüfungsbemerkungen sind im Bericht bei den entsprechenden Kostenarten vermerkt ([B:](#)).

Die mit der Stadt Emden ausgehandelten Verteilungsschlüssel wurden in den von uns geprüften Bereichen korrekt angewendet.

Mit dem Geschäftsführer des RKSH wurde nach der Prüfung ein Abschlussgespräch geführt.