

BUDGET 2019

Ärztekammer Salzburg
Wirtschaftskörper Pressestelle



Budget 2019

Ärzttekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2017	Budget 2018	Budget 2019
1. Einnahmen	Kammerumlage	€ 2.578.597,23	€ 2.560.000,00	€ 2.682.000,00
	Umlage Österreichische Ärztekammer	€ 736.010,00	€ 916.000,00	€ 940.000,00
	Sonstige Einnahmen	€ 20.486,07	€ 7.000,00	€ 15.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 50.820,00	€ 48.000,00	€ 45.000,00
	Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds	€ 744.176,28	€ 836.700,00	€ 883.500,00
	Verwaltungskosten GKK	€ 18.168,20	€ 18.200,00	€ 18.200,00
	Verwaltungskosten Bereitschaftsdienst	€ 161.452,96	€ 165.500,00	€ 170.700,00
		€ 4.309.710,74	€ 4.551.400,00	€ 4.754.400,00
2. Kapitalertrag	Wertpapiere	€ 28.032,62	€ 33.400,00	€ 33.600,00
	Bankzinsen	€ 291,44	€ 300,00	€ 300,00
	Kursgewinne	€ 22.260,03	€ 0,00	€ 0,00
		€ 50.584,09	€ 33.700,00	€ 33.900,00
3. Sonstiger Ertrag	Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Pressestelle	€ 172.585,66	€ 119.300,00	€ 107.100,00
SUMME ERTRAG		€ 4.532.880,49	€ 4.704.400,00	€ 4.895.400,00

AUFWAND		Bilanz 2017	Budget 2018	Budget 2019
1. Personalaufwand	Gehälter, Löhne, Pensionen	€ 1.725.710,25	€ 1.734.000,00	€ 1.765.000,00
	Aufwendungen für soziale Sicherheit	€ 69.319,11	€ 68.000,00	€ 71.000,00
	Gratifikation	€ 32.896,87	€ 31.000,00	€ 34.500,00
	Sozialabgaben (SGKK)	€ 317.290,01	€ 304.000,00	€ 331.000,00
	Dienstgeberbeitrag	€ 63.934,96	€ 67.000,00	€ 62.000,00
	Fahrtgelder	€ 20.129,54	€ 17.000,00	€ 25.500,00
	Taggelder	€ 36.524,39	€ 33.000,00	€ 38.500,00
	Fortbildung	€ 11.027,25	€ 10.500,00	€ 13.500,00
	Lehrlingsausbildung	€ 1.200,00	€ 2.500,00	€ 1.300,00
	freiwillige soziale Aufwendungen	€ 2.226,11	€ 4.000,00	€ 3.400,00
	Betriebsratsfonds	€ 45.062,96	€ 43.500,00	€ 44.800,00
		€ 2.325.321,45	€ 2.314.500,00	€ 2.390.500,00
2. Funktionäre	Entschädigung Präsidium	€ 122.418,24	€ 124.100,00	€ 126.600,00
	Entschädigung Referenten	€ 104.055,52	€ 108.600,00	€ 110.800,00
	Ausserordentliche Entschädigungen	€ 0,00	€ 4.600,00	€ 4.800,00
	Fahrtgelder	€ 17.441,19	€ 20.000,00	€ 19.000,00
	Taggelder	€ 9.538,05	€ 14.000,00	€ 12.000,00
		€ 253.453,00	€ 271.300,00	€ 273.200,00
3. Kurien	Angestellte Ärzte	€ 82.772,51	€ 84.000,00	€ 89.000,00
	Niedergelassene Ärzte	€ 105.249,23	€ 107.000,00	€ 107.800,00
		€ 188.021,74	€ 191.000,00	€ 196.800,00

AUFWAND		Bilanz 2017	Budget 2018	Budget 2019
4. Sachaufwand	Porto	€ 37.580,81	€ 37.000,00	€ 39.500,00
	Telefon	€ 12.813,67	€ 14.000,00	€ 14.500,00
	Depotgebühr, Bankspesen	€ 7.443,54	€ 6.600,00	€ 7.300,00
	Büromaterial, Drucksorten	€ 10.478,17	€ 12.000,00	€ 11.800,00
	Reinigungsmaterial	€ 444,09	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	Ärztenotdienst	€ 873,89	€ 1.500,00	€ 600,00
	Verbrauchsmaterial	€ 1.827,48	€ 1.800,00	€ 1.800,00
	Versicherungen	€ 19.521,73	€ 19.500,00	€ 23.200,00
	Miete, Betriebskosten	€ 236.020,83	€ 239.300,00	€ 260.200,00
	Zeitungen, Bücher, Gesetzesblätter	€ 7.900,06	€ 9.000,00	€ 10.500,00
		€ 334.904,27	€ 341.700,00	€ 370.400,00
	Leasing (EDV, Drucker)	€ 27.831,22	€ 40.500,00	€ 15.300,00
	Wartung (exkl. EDV)	€ 20.354,05	€ 20.000,00	€ 20.500,00
		€ 48.185,27	€ 60.500,00	€ 35.800,00
	EDV (Geräte, Software etc.)	€ 924,61	€ 54.000,00	€ 46.400,00
	EDV (Wartung)	€ 40.217,14	€ 40.000,00	€ 95.000,00
		€ 41.141,75	€ 94.000,00	€ 141.400,00
5. Beiträge und Steuern	Kapitalertragssteuer	€ 6.714,53	€ 2.500,00	€ 1.000,00
	Österreichische Ärztekammerumlage	€ 736.010,00	€ 916.000,00	€ 940.000,00
	Spenden	€ 1.700,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
		€ 744.424,53	€ 919.500,00	€ 942.000,00
6. Abschreibungen	Realitäten	€ 1.899,80	€ 6.500,00	€ 6.200,00
	Wirtschaftsgüter	€ 80.687,81	€ 75.000,00	€ 72.000,00
		€ 82.587,61	€ 81.500,00	€ 78.200,00
7. Allgemeiner Aufwand	Rechtsberatung, Rechtsschutz	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 20.000,00
	standespolitische Sonderaufwendungen	€ 429,10	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	Public relations	€ 114.117,88	€ 133.000,00	€ 135.000,00
	Repräsentationsaufwendungen	€ 11.701,19	€ 12.500,00	€ 12.800,00
	Subventionen	€ 29.758,00	€ 20.000,00	€ 20.700,00
	Kursverluste	€ 18.057,38	€ 0,00	€ 0,00
	Fortbildungsreferat	€ 24.003,52	€ 19.000,00	€ 26.700,00
	Sonstige Ausgaben	€ 16.481,44	€ 24.000,00	€ 17.500,00
		€ 214.548,51	€ 230.500,00	€ 244.700,00
	Pressestelle	€ 207.852,77	€ 119.300,00	€ 107.100,00
	Gebärungsabgang/Überschuß	-€ 35.267,11	€ 0,00	€ 0,00
SUMME AUFWAND:		€ 4.405.173,79	€ 4.623.800,00	€ 4.780.100,00
		Gewinn Bilanz 2017	Budget- überhang	Budget- überhang
		€ 127.706,70	€ 80.600,00	€ 115.300,00

Budget 2019
Pressestelle der Ärztekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2017	Budget 2019
Umsatzerlöse	med.ium	€ 55.614,73	€ 91.000,00
	Inserate - Werkvertrag	€ 0,00	€ 1.000,00
	Werbeerträge Homepage	€ 9.854,72	€ 10.700,00
	Abos	€ 1.107,86	€ 2.000,00
		€ 66.577,31	€ 104.700,00
Sonstige Erträge	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	€ 2.000,00	€ 0,00
Kapitalertrag	Zinserträge	€ 2.418,55	€ 2.400,00
SUMME ERTRAG:		€ 70.995,86	€ 107.100,00
AUFWAND			
1. Personalaufwand	Gehälter	€ 20.988,50	€ 20.500,00
	Provisionen Werkvertrag (20%)	€ 725,00	€ 500,00
		€ 21.713,50	€ 21.000,00
2. Sachaufwand	Porto	€ 17.281,73	€ 18.500,00
	Porto Ausland	€ 1.984,31	€ 2.100,00
	Telefon	€ 919,95	€ 800,00
	Satzkosten	€ 20.268,00	€ 21.000,00
	Druckkosten	€ 35.427,15	€ 36.800,00
	Bankspesen	€ 404,87	€ 400,00
	Aufwand Vorperiode	€ 298,29	€ 0,00
	Sonstige Aufwendungen	€ 2.063,68	€ 1.000,00
		€ 78.647,98	€ 80.600,00
3. Beiträge und Steuern	Werbeabgabe	€ 2.668,80	€ 3.000,00
4. Abschreibungen	Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 1.971,49	€ 1.200,00
5. Allgemeiner Aufwand	Rechts- und Beratungsaufwand	€ 1.261,20	€ 1.300,00
SUMME AUFWAND:		€ 106.262,97	€ 107.100,00
Gewinn/Verlust		-€ 35.267,11	€ 0,00

Erläuterung zum Budget 2019

Ärztekammer und Pressestelle



Ertrag € 4.895.400,00

Kammerumlage

€ 2.682.000,00. Der Ärztestand per 30.09.2018 beträgt 3.135 Mitglieder. Dies bedeutet einen Ärztezuwachs gegenüber dem Stichtag 30.09.2017 von 1,65%. Für 2019 wird mit keinem größeren Ärztezuwachs gerechnet.

Umlage Österreichische Ärztekammer (Durchlaufposten)

€ 940.000,00. Diese Umlage wird von der Salzburger Ärztekammer eingehoben und als Durchlaufposten verbucht bzw. an die ÖÄK überwiesen.

Sonstige Einnahmen

€ 15.000,00. Bearbeitungsgebühr der ÖÄK gem. Gebührenverordnung € 13.000,00, Etikettendruck und Arzt im Dienst Schilder € 2.000,00.

Fortbildungsreferat/Veranstaltung

€ 45.000,00. Diese Position beinhaltet die Einnahmen aus den Fortbildungsveranstaltungen (Seminargebühren für allg. Fortbildung in Zusammenarbeit mit der Bildungspartnerschaft der Salzburger Sparkasse, Seminargebühren der Sportärzte- und Sprengelärzteveranstaltungen). Weiters die Einnahmen aus Fremdvermietungen für den Veranstaltungssaal.

Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds

€ 883.500,00. Das sind 2,795% der voraussichtlichen Beitragseinnahmen 2019 des Wohlfahrtsfonds der Ärztekammer für Salzburg.

Verwaltungskosten SGKK

€ 18.200,00. Dieser Betrag wird von der SGKK in 4 Teilbeträgen jährlich überwiesen.

Verwaltungskosten Bereitschaftsdienst/Notdienstzentrum:

€ 170.700,00. Diese Berechnung erfolgt mit 2,5% der voraussichtlichen Honorarsumme für den Bereitschaftsdienst 2019, dessen Verwaltung (lfd. Abrechnungen etc.) von der Ärztekammer erbracht wird.

Wertpapiere und Bankzinsen

€ 33.600,00. Die Schätzung erfolgte von der Salzburger Sparkasse und dem Bankhaus Spängler und entspricht einer 1,5%igen Nettoverzinsung auf das eingesetzte Kapital.

Pressestelle

€ 107.100,00. Umsatzerlöse werden in der Höhe von € 104.700,00 und Zinserträge von € 2.400,00 erwartet (nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung)

Aufwand € 4.780.100,00

Personalaufwand

€ 2.390.500,00. Die Valorisierung der Gehälter beträgt 2,00%.

Änderungen 2018/2019: 2 Mitarbeiterinnen befinden sich in Altersteilzeit und wurde mit 1.10.2018 bereits eine Mitarbeiterin als Ersatzkraft eingestellt. Im Herbst 2019 ist die zweite Ersatzkraft vorgesehen. 1 Mitarbeiter geht mit 1.11.2019 in Pension und wird für diese Stelle ab Jänner 2019 eine Mitarbeiterin in Teilzeit bzw. ab November 2019 als Vollzeitkraft angestellt.

Aufwendungen für soziale Sicherheit

€ 71.000,00. Diese Position beinhaltet folgende Ausgaben:
VBV Pensionsvorsorge € 61.000,00, Krankenzusatzversicherung € 4.000,00, Lebensversicherung € 4.000,00 und Arbeitsmedizinischer Dienst € 2.000,00.

Freiwillige soziale Aufwendungen

€ 3.400,00. Weihnachtsfeier € 2.400,00, € 1.000,00 für div. Anschaffungen.

Betriebsratsfonds

€ 44.800,00. Der Hebesatz beträgt 2,6% der Bruttogehaltssumme der Angestellten der Ärztekammer Salzburg.
Aus diesem Fonds werden u.a. Fahrtgelder für die Mitarbeiter, Fortbildungen, betriebliche Gesundheitsförderungen und sonst. soziale Aufwendungen finanziert.

Funktionäre

Präsidium und Referenten

€ 237.400,00. Diese Entschädigung wird im selben Ausmaß wie die Gehälter der Angestellten der ÄKS mit 2,00% valorisiert.

a.o. Entschädigungen

€ 4.800,00. Dotierung dieser Position gem. Präsidium vom 13.11.2008 mit 2% der jährlichen Funktionsgebührenentschädigung.

Fahrtgelder und Taggelder

€ 31.000,00. Im Durchschnitt der letzten 3 Jahre wurden € 29.100,00 ausgegeben.

Kurien

€ 196.800,00. 7,5% der Einnahmen Kammerumlage aus der Vorjahresbilanz werden unter den Kurien im Verhältnis zur Gesamteinzahlung aufgeteilt.

Kurie Angestellte Ärzte: € 89.000,00

Kurie Niedergelassene Ärzte: € 107.800,00

Sachaufwand

€ 110.200,00. Da im Wesentlichen keine Änderungen vorgesehen sind, werden hier folgende Positionen zusammengefasst:

Porto, Telefon, Depotgebühr, Bankspesen, Büromaterial, Reinigungsmaterial, Ärztenotdienst, Verbrauchsmaterial, Versicherungen und Zeitungen, Bücher, Gesetzesblätter.

Miete, Betriebskosten

€ 260.200,00. Im Laufe des Jahres 2019 wird eine Klimaanlage im Haus Faberstraße eingebaut. Die Anschaffung der Klimaanlage, die einerseits vom Mieter gewünscht wird und andererseits auch in der Ärztekammer gerade im Hinblick auf die Verwendung der Sitzungszimmer und Vortragseinheiten immer wichtiger wird, wirkt sich naturgemäß auf die Miethöhe aus und führt bei einer 20jährigen Finanzierung zu einer Mieterhöhung für die Kammer von ca. € 1.800,-- p.m.

An Betriebskosten werden € 62.400,00 angesetzt und für die Bewachung vom Österreichischen Wachdienst € 6.800,00.

Leasing

€ 15.300,00. Kuvertiermaschine € 2.100,00, Canon Kopierer € 6.700,00 und die Telefonanlage mit € 6.500,00.

Wartung (exkl. EDV)

€ 20.500,00. 25 Drucker von der Fa. Computer Call, Servicevertrag für die Telefonanlage und Wartung der Canon Kopierer.

EDV (Geräte, Software)

€ 46.400,00. Budgetiert werden folgende Posten:

- a) Monitortausch € 9.400,--
- b) Datenaustauschserver € 15.000,--
- c) Div. Anschaffungen € 22.000,--

EDV (Wartung)

€ 95.000,00. Budgetiert werden folgende Posten:

- a) Update Microsoft Softwarelizenzen € 23.300,00
- b) Update der Telefonanlage € 7.500,00
- c) Windows 10 Upgrade € 25.400,00
- d) IP Adressenkauf € 5.700,00
- e) Datenaustauschserver mtl. 500 GB € 7.200,00
- f) Lfd. Wartung der bestehenden EDV € 25.900,00

Beiträge und Steuern

€ 942.000,00. € 940.000,00 ÖÄK-Umlage (Durchlaufposten), € 1.000,00 Kapitalertragsteuer und € 1.000,00 an Spenden.

Abschreibungen

€ 78.200,00. Der Wintergarten wird mit 4% p.a. abgeschrieben. Dies entspricht einer Nutzungsdauer von 25 Jahren. Die übrigen Wirtschaftsgüter haben eine durchschnittliche Abschreibung von 20% und entspricht einer 5jährigen Nutzungsdauer.

Allgemeiner Aufwand

€ 71.500,00. Zusammengefasst werden hier die Positionen: Rechtsberatung, Rechtsschutz, standespol. Sonderaufwendungen, Repräsentationsaufwendungen und Fortbildungsreferat.

Public Relations

€ 135.000,00. U. a. werden folgende Ausgaben für 2019 budgetiert: Sommerfest € 50.000,00, Vorsorgekampagne Männergesundheit € 10.000,00, SN Ärzteführer € 8.000,00, Abo Kronenzeitung € 10.000,00. Upgrade unserer Homepage wird mit voraussichtlich € 10.000,00 budgetiert.

Subventionen

€ 20.700,00. Avos € 8.000,00, Salzburger Ärztesgesellschaft € 3.700,00, Ärztefussballweltmeisterst € 1.000,00 und Div. € 8.000,00

Fortbildungsreferat

€ 26.700,00. Diese Position beinhaltet die Ausgaben zu den Fortbildungsveranstaltungen (Seminare für Fortbildung, Sportärzte- und Sprengelärzteveranstaltungen) wie z. B. Honorare, Catering etc.

Sonstige

€ 17.500,00. Saalaufwand € 5.000,00, Steuerberater € 3.000,00 und div. Anschaffungen bzw. evtl. Selbstkosten für den Einbau der Klimaanlage € 9.500,00

Voraussichtlicher Gebarungsüberschuss der Ärztekammer für Salzburg

Den Gesamterträgen von € 4.895.400,00 stehen Gesamtaufwendungen in der Höhe von € 4.780.100,00 gegenüber. Der voraussichtliche Gebarungsüberschuss für 2019 beträgt somit € 115.300,00 und wird den Rückstellungen und/oder Rücklagen zugeführt.

Pressestelle

€ 107.100,00. Ausgaben für Gehälter, Druckkosten, Satzkosten, Werbeabgabe etc. (Nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung). Die Pressestelle wird 2019 voraussichtlich ausgeglichen budgetiert.

Notizen: