

BUDGET 2017

Ärztchammer Salzburg
Wirtschaftskörper Pressestelle



Budget 2017

Ärzttekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2015	Budget 2016	Budget 2017
1. Einnahmen	Kammerumlage	€ 2.571.765,15	€ 2.519.000,00	€ 2.550.000,00
	Umlage Österreichische Ärztekammer	€ 685.665,02	€ 698.000,00	€ 740.000,00
	Sonstige Einnahmen	€ 28.114,21	€ 10.000,00	€ 8.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 44.179,90	€ 42.000,00	€ 46.500,00
	Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds	€ 697.923,30	€ 700.700,00	€ 734.400,00
	Verwaltungskosten GKK	€ 18.168,20	€ 18.200,00	€ 18.200,00
	Verwaltungskosten Bereitschaftsdienst	€ 137.350,00	€ 135.000,00	€ 138.000,00
		€ 4.183.165,78	€ 4.122.900,00	€ 4.235.100,00
2. Kapitalertrag	Wertpapiere	€ 29.607,65	€ 33.000,00	€ 33.000,00
	Bankzinsen	€ 534,12	€ 600,00	€ 300,00
	Kursgewinne	€ 10.505,46	€ 0,00	€ 0,00
		€ 40.647,23	€ 33.600,00	€ 33.300,00
3. Sonstiger Ertrag	Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.700,00
	Pressestelle	€ 108.865,82	€ 151.700,00	€ 135.700,00
SUMME ERTRAG		€ 4.332.678,83	€ 4.308.200,00	€ 4.449.800,00

AUFWAND		Bilanz 2015	Budget 2016	Budget 2017
1. Personalaufwand	Gehälter, Löhne, Pensionen	€ 1.695.667,04	€ 1.692.000,00	€ 1.760.000,00
	Aufwendungen für soziale Sicherheit	€ 65.277,39	€ 67.300,00	€ 65.300,00
	Gratifikation	€ 29.756,94	€ 30.300,00	€ 31.600,00
	Sozialversicherung (SGKK)	€ 301.274,11	€ 305.000,00	€ 306.000,00
	Dienstgeberbeitrag	€ 69.190,21	€ 71.000,00	€ 71.000,00
	Fahrtgelder	€ 24.328,45	€ 15.000,00	€ 16.000,00
	Taggelder	€ 25.551,68	€ 23.000,00	€ 26.100,00
	Fortbildung	€ 7.632,35	€ 13.900,00	€ 7.500,00
	Lehrlingsausbildung	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
	freiwillige soziale Aufwendungen	€ 4.360,70	€ 4.000,00	€ 3.500,00
	Betriebsratsfonds	€ 43.962,47	€ 44.000,00	€ 45.200,00
	Aushilfen, Werkverträge, Fremdarbeit	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00
		€ 2.267.001,34	€ 2.266.000,00	€ 2.333.200,00
2. Funktionäre	Entschädigung Präsidium	€ 118.827,12	€ 120.800,00	€ 122.400,00
	Entschädigung Referenten	€ 103.973,64	€ 105.700,00	€ 107.100,00
	Ausserordentliche Entschädigungen	€ 3.078,80	€ 4.500,00	€ 4.600,00
	Fahrtgelder	€ 19.642,56	€ 23.000,00	€ 22.000,00
	Taggelder	€ 14.355,41	€ 17.000,00	€ 17.500,00
		€ 259.877,53	€ 271.000,00	€ 273.600,00
3. Kurien	Angestellte Ärzte	€ 76.163,10	€ 80.000,00	€ 81.000,00
	Niedergelassene Ärzte	€ 102.820,27	€ 138.000,00	€ 107.000,00
		€ 178.983,37	€ 218.000,00	€ 188.000,00

4. Sachaufwand	Porto	€ 34.537,55	€ 33.500,00	€ 35.000,00
	Telefon	€ 13.729,62	€ 14.000,00	€ 14.000,00
	Depotgebühr, Bankspesen	€ 5.979,35	€ 6.500,00	€ 6.500,00
	Büromaterial, Drucksorten	€ 10.761,78	€ 9.500,00	€ 10.100,00
	Reinigungsmaterial	€ 386,18	€ 1.000,00	€ 600,00
	Ärztenotdienst	€ 6.401,92	€ 5.000,00	€ 1.500,00
	Verbrauchsmaterial	€ 1.753,70	€ 2.000,00	€ 1.900,00
	Versicherungen	€ 18.626,79	€ 21.000,00	€ 21.000,00
	Miete, Betriebskosten	€ 238.181,10	€ 229.000,00	€ 230.000,00
	Zeitungen, Bücher, Gesetzesblätter	€ 6.757,33	€ 7.800,00	€ 7.000,00
	€ 337.115,32	€ 329.300,00	€ 327.600,00	
	Leasing (EDV, Drucker)	€ 34.160,81	€ 35.500,00	€ 35.100,00
	Wartung (exkl. EDV)	€ 17.955,18	€ 15.200,00	€ 18.500,00
		€ 52.115,99	€ 50.700,00	€ 53.600,00
	EDV (Geräte, Software etc.)	€ 884,94	€ 15.000,00	€ 65.800,00
	EDV (Wartung)	€ 44.944,06	€ 31.000,00	€ 41.000,00
		€ 45.829,00	€ 46.000,00	€ 106.800,00
5. Beiträge und Steuern	Kapitalertragssteuer	€ 7.303,68	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Österreichische Ärztekammerumlage	€ 685.665,02	€ 698.000,00	€ 740.000,00
	Spenden	€ 1.400,00	€ 1.200,00	€ 1.000,00
		€ 694.368,70	€ 702.200,00	€ 744.000,00
6. Abschreibungen	Realitäten	€ 2.772,48	€ 7.300,00	€ 6.800,00
	Wirtschaftsgüter	€ 75.742,47	€ 42.000,00	€ 63.000,00
		€ 78.514,95	€ 49.300,00	€ 69.800,00
7. Allgemeiner Aufwand	Rechtsberatung, Rechtsschutz	€ 3.803,04	€ 10.000,00	€ 8.000,00
	standespolitische Sonderaufwendungen	€ 27.496,60	€ 15.000,00	€ 10.000,00
	Public relations	€ 105.447,70	€ 125.000,00	€ 120.000,00
	Repräsentationsaufwendungen	€ 9.737,73	€ 11.000,00	€ 10.500,00
	Subventionen	€ 23.308,40	€ 22.000,00	€ 20.000,00
	Habi.stipendium AM Dr. Reiner Brettenthaler	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00
	Kursverluste	€ 23.916,21	€ 0,00	€ 0,00
	Fortbildungsreferat	€ 13.942,40	€ 18.000,00	€ 15.000,00
	Sonstige Ausgaben	€ 24.754,35	€ 13.000,00	€ 34.000,00
		€ 232.406,43	€ 224.000,00	€ 217.500,00
	Pressestelle	€ 107.826,56	€ 136.700,00	€ 116.200,00
	Gebarungsabgang/ Überschuß	€ 1.039,26	€ 15.000,00	€ 19.500,00
SUMME AUFWAND:		€ 4.255.078,45	€ 4.308.200,00	€ 4.449.800,00

Gewinn
Bilanz 2015
€ 77.600,38

Budget 2017
Pressestelle der Ärztekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2015	Budget 2017
1. Umsatzerlöse	med.ium	€ 98.079,68	€ 99.000,00
	Inserate - Werkvertrag	€ 4.730,00	€ 16.000,00
	Werbeerträge Homepage	€ 0,00	€ 16.000,00
	Abos	€ 2.870,00	€ 3.000,00
	Sonstige Erträge	€ 1.807,07	€ 500,00
		€ 107.486,75	€ 134.500,00
2. Kapitalertrag	Zinserträge	€ 1.379,07	€ 1.200,00
SUMME ERTRAG:		€ 108.865,82	€ 135.700,00
AUFWAND			
1. Personalaufwand	Gehälter	€ 19.077,84	€ 20.000,00
	Provisionen - Werkvertrag	€ 946,00	€ 3.200,00
		€ 20.023,84	€ 23.200,00
2. Sachaufwand	Porto	€ 16.702,87	€ 17.300,00
	Telefon	€ 1.223,52	€ 1.300,00
	Satzkosten	€ 22.398,00	€ 23.000,00
	Druckkosten	€ 37.772,70	€ 40.300,00
	Bankspesen	€ 470,96	€ 500,00
	Sonstige Aufwendungen	€ 727,34	€ 1.500,00
		€ 79.295,39	€ 83.900,00
3. Beiträge und Steuern	Werbeabgabe	€ 4.961,00	€ 6.000,00
4. Abschreibungen	Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 1.827,34	€ 1.800,00
5. Allgemeiner Aufwand	Rechts- und Beratungskosten	€ 1.718,99	€ 1.300,00
SUMME AUFWAND:		€ 107.826,56	€ 116.200,00
	Gewinn/Verlust	€ 1.039,26	€ 19.500,00

Erläuterung zum Budget 2017

Ärztekammer und Pressestelle



Ertrag € 4.449.800,00 (ohne Rücklagenauflösung € 4.404.100,00)

Kammerumlage

€ 2.550.000,00. Der Ärztestand per 30.09.2016 beträgt 3.028 Mitglieder. Dies bedeutet einen Ärztezuwachs gegenüber dem Stichtag 30.09.2015 von 2,37%. Ausgehend von den voraussichtlichen Einnahmen der Kammerumlage 2016 wird mit einem Ärztezuwachs von 2% gerechnet.

Umlage Österreichische Ärztekammer

€ 740.000,00. Erhöhung aufgrund Ärztezuwachs (Durchlaufposten).

Sonstige Einnahmen

€ 8.000,00. Bearbeitungsgebühr der ÖÄK gem. Gebührenverordnung € 1.600,--, Etikettendruck und Arzt im Dienst Schilder € 1.000,--, sonstige Einnahmen € 5.400,--.

Fortbildungsreferat/Veranstaltung

€ 46.500,00. Diese Position beinhaltet die Einnahmen aus den Fortbildungsveranstaltungen in Zusammenarbeit mit der Bildungspartnerschaft der Salzburger Sparkasse.

Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds

€ 734.400,00. Das sind 2,5% der voraussichtlichen Beitragseinnahmen 2017 des Wohlfahrtsfonds der Ärztekammer für Salzburg.

Verwaltungskosten SGKK

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

Rückvergütung Personalkosten

€ 138.000,00. Diese Berechnung erfolgt mit 2,5% der voraussichtlichen Honorarsumme für den Bereitschaftsdienst 2017, dessen Verwaltung (lfd. Abrechnungen) von der Ärztekammer erbracht wird.

Wertpapiere und Bankzinsen

€ 33.300,00. Die Schätzung erfolgte von der Salzburger Sparkasse und dem Bankhaus Spängler und entspricht einer 2%igen Nettoverzinsung auf das eingesetzte Kapital.

Erträge aus der Auflösung von Rücklagen

€ 45.700,00 - EDV-Rücklagen (siehe Planausgaben DMS und elektr. Zustellung - EDV Geräte, Software - Seite 5 dieser Erläuterung)

Pressestelle

€ 135.700,00. Umsatzerlöse werden in der Höhe von € 134.500,00 und Zinserträge von € 1.200,00 erwartet (nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung)

Aufwand € 4.449.800,00

Personalaufwand

€ 2.219.200,00. Die Valorisierung der Gehälter beträgt 1,30%.
Änderungen 2017: 2 Mitarbeiterinnen in Vollzeit werden die Ärztekammer verlassen und durch 2 Vollzeitmitarbeiter(innen) ersetzt. Aufgrund dieser Einschulungsmaßnahmen kommt es zu einer ca. jew. 2-3 monatigen Doppelbelastung. Weiters wird in der Kurie Niedergelassene Ärzte ein Lehrling aufgenommen.

Aufwendungen für soziale Sicherheit

€ 65.300,00. Diese Position beinhaltet folgende Ausgaben:
VBV Pensionsvorsorge € 55.000,00, Krankenzusatzversicherung € 4.100,00, Lebensversicherung € 4.000,-- und Arbeitsmedizinischer Dienst € 2.200,00.

Freiwillige soziale Aufwendungen

€ 3.500,00. Weihnachtsfeier € 2.500,--, € 1.000,00 für div. Anschaffungen.

Betriebsratsfonds

€ 45.200,00. 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

€ 229.500,00. Diese Entschädigung wird im selben Ausmaß wie die Gehälter der Angestellten der ÄKS mit 1,30% valorisiert.

a.o. Entschädigungen

€ 4.600,00. Dotierung dieser Position gem. Präsidium vom 13.11.2008 mit 2% der jährlichen Funktionärsgebührenentschädigung.

Fahrtgelder und Taggelder

€ 39.500,00. Im Durchschnitt der letzten 3 Jahre wurden € 36.900,-- ausgegeben, zuzügl. € 2.600,00 etwaiger Ausgaben.

Kurien

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

Kurie Angestellte Ärzte (43%): € 81.000,00

Kurie Niedergelassene Ärzte (57%): € 107.000,00

Sachaufwand

€ 97.600,00. 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

€ 230.000,00. Die Miete beträgt 2017 wiederum € 170.400,--. An Betriebskosten und der Bewachung vom Österreichischen Wachdienst werden € 59.600,-- anfallen.

Leasing

€ 35.100,00. Geleast werden derzeit die EDV mit € 19.800,00, Kuvertiermaschine € 2.100,00, Canon Kopierer € 6.700,00 und die Telefonanlage mit € 6.500,00.

Wartung (exkl. EDV)

€ 18.500,00. 25 Drucker von der Fa. Computer Call, Servicevertrag für die Telefonanlage und Wartung der Canon Kopierer.

EDV (Geräte, Software)

€ 65.800,00. U. a. müssen aufgrund veralteter Technologie und Software für den Veranstaltungssaal 2 neue Laptops angeschafft werden – Kostenpunkt inkl. Lizenzen ca. € 2.800,--. Erweitert wird der Saal zusätzlich mit 2 Garnituren Headsets, Kostenschätzung lt. Angebot € 3.600,00.

Weitere Planausgaben: € 28.800,00 Dokumentenmanagementsystem (elektr. Ablagesystem); € 16.800,00 für elektr. Zustellung sensibler Daten für unsere Mitglieder.

EDV (Wartung)

€ 41.000,00. Laufende Wartungskosten EDV, Standesführung, Mesonic Buchhaltungsprogramm, RZL Lohn- und Gehaltsabrechnungsprogramm und Serverhosting DMS.

Beiträge und Steuern

€ 744.000,00. € 3.000,00 Kapitalertragssteuer, € 740.000,00 ÖÄK-Umlage (Durchlaufposten) und € 1.000,00 an Spenden.

Abschreibungen

€ 69.800,00. 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

€ 43.500,00. Zusammengefasst werden hier die Positionen: Rechtsberatung, Rechtsschutz, standespol. Sonderaufwendungen, Repräsentationsaufwendungen und Fortbildungsreferat.

Public Relations

€ 120.000,00. U. a. werden folgende Ausgaben für 2017 budgetiert: Sommerfest € 50.000,00, Goldegger Dialoge € 17.500,00, Vorsorgekampagne Männergesundheit € 4.000,00, SN Ärzteführer € 8.000,00, Abo Kronenzeitung € 10.000,00, Homepage € 10.000,00.

Subventionen

€ 20.000,00. U.a.: Start Stipendium à € 5.000,00 für 3 Jahre, Avos € 8.000,00, Salzburger Ärztegesellschaft € 3.700,00.

Habilitationsstipendium Dr. Reiner Brettenthaler

€ 0,00. Wurde bisher mangels an Bewerber nicht vergeben.

Sonstige

€ 34.000,00. Wahlkosten 2017 € 11.000,00, ÖÖK Kammertag €10.000,00, Saalaufwand € 2.000,00, Steuerberater € 7.000,00 und div. Anschaffungen mit € 4.000,00

Pressestelle

€ 116.200,00. Ausgaben für Gehälter, Druckkosten, Satzkosten, Werbeabgabe etc. (Nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung).
Es wird voraussichtlich in der Pressestelle für 2017 ein Überschuß in der Höhe von € 19.500,-- erwartet.