

# BUDGET 2018

Ärztekammer Salzburg  
Wirtschaftskörper Pressestelle





## Budget 2018

### Ärztchammer für Salzburg

| ERTRAG                     |   | Bilanz 2016           | Budget 2017           | Budget 2018           |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Einnahmen</b>        | Kammerumlage                            | € 2.506.956,58        | € 2.550.000,00        | € 2.560.000,00        |
|                            | Umlage Österreichische Ärztekammer      | € 726.650,76          | € 740.000,00          | € 916.000,00          |
|                            | Sonstige Einnahmen                      | € 12.384,04           | € 8.000,00            | € 7.000,00            |
|                            | Fortbildungsreferat                     | € 46.635,27           | € 46.500,00           | € 48.000,00           |
|                            | Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds       | € 715.359,45          | € 734.400,00          | € 836.700,00          |
|                            | Verwaltungskosten GKK                   | € 18.168,20           | € 18.200,00           | € 18.200,00           |
|                            | Verwaltungskosten Bereitschaftsdienst   | € 163.900,00          | € 138.000,00          | € 165.500,00          |
|                            |   | <b>€ 4.190.054,30</b> | <b>€ 4.235.100,00</b> | <b>€ 4.551.400,00</b> |
| <b>2. Kapitalertrag</b>    | Wertpapiere                             | € 25.073,59           | € 33.000,00           | € 33.400,00           |
|                            | Bankzinsen                              | € 225,34              | € 300,00              | € 300,00              |
|                            | Kursgewinne                             | € 20.218,25           | € 0,00                | € 0,00                |
|                            |   | <b>€ 45.517,18</b>    | <b>€ 33.300,00</b>    | <b>€ 33.700,00</b>    |
| <b>3. Sonstiger Ertrag</b> | Erträge aus der Auflösung von Rücklagen | € 0,00                | € 45.700,00           | € 0,00                |
|                            | <b>Pressestelle</b>                     | <b>€ 129.082,92</b>   | <b>€ 135.700,00</b>   | <b>€ 119.300,00</b>   |
| <b>SUMME ERTRAG</b>        |   | <b>€ 4.364.654,40</b> | <b>€ 4.449.800,00</b> | <b>€ 4.704.400,00</b> |

| AUFWAND                   |                                     | Bilanz 2016           | Budget 2017           | Budget 2018           |
|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Personalaufwand</b> | Gehälter, Löhne, Pensionen          | € 1.712.149,43        | € 1.760.000,00        | € 1.734.000,00        |
|                           | Aufwendungen für soziale Sicherheit | € 66.806,76           | € 65.300,00           | € 68.000,00           |
|                           | Gratifikation                       | € 30.720,85           | € 31.600,00           | € 31.000,00           |
|                           | Sozialabgaben (SGKK)                | € 306.345,52          | € 306.000,00          | € 304.000,00          |
|                           | Dienstgeberbeitrag                  | € 70.734,52           | € 71.000,00           | € 67.000,00           |
|                           | Fahrtgelder                         | € 15.500,35           | € 16.000,00           | € 17.000,00           |
|                           | Taggelder                           | € 30.147,19           | € 26.100,00           | € 33.000,00           |
|                           | Fortbildung                         | € 5.495,00            | € 7.500,00            | € 10.500,00           |
|                           | Lehrlingsausbildung                 | € 0,00                | € 1.000,00            | € 2.500,00            |
|                           | freiwillige soziale Aufwendungen    | € 3.426,50            | € 3.500,00            | € 4.000,00            |
|                           | Betriebsratsfonds                   | € 45.016,24           | € 45.200,00           | € 43.500,00           |
|                           |                                     | <b>€ 2.286.342,36</b> | <b>€ 2.333.200,00</b> | <b>€ 2.314.500,00</b> |
| <b>2. Funktionäre</b>     | Entschädigung Präsidium             | € 120.847,20          | € 122.400,00          | € 124.100,00          |
|                           | Entschädigung Referenten            | € 105.741,36          | € 107.100,00          | € 108.600,00          |
|                           | Ausserordentliche Entschädigungen   | € 399,00              | € 4.600,00            | € 4.600,00            |
|                           | Fahrtgelder                         | € 17.593,68           | € 22.000,00           | € 20.000,00           |
|                           | Taggelder                           | € 8.530,78            | € 17.500,00           | € 14.000,00           |
|                           |                                     | <b>€ 253.112,02</b>   | <b>€ 273.600,00</b>   | <b>€ 271.300,00</b>   |
| <b>3. Kurien</b>          | Angestellte Ärzte                   | € 86.355,66           | € 81.000,00           | € 84.000,00           |
|                           | Niedergelassene Ärzte               | € 106.526,73          | € 107.000,00          | € 107.000,00          |
|                           |                                     | <b>€ 192.882,39</b>   | <b>€ 188.000,00</b>   | <b>€ 191.000,00</b>   |

|                                |                                      |                       |                              |                     |
|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|
| <b>4. Sachaufwand</b>          | Porto                                | € 34.721,82           | € 35.000,00                  | € 37.000,00         |
|                                | Telefon                              | € 13.283,50           | € 14.000,00                  | € 14.000,00         |
|                                | Depotgebühr, Bankspesen              | € 6.193,17            | € 6.500,00                   | € 6.600,00          |
|                                | Büromaterial, Drucksorten            | € 14.583,95           | € 10.100,00                  | € 12.000,00         |
|                                | Reinigungsmaterial                   | € 454,39              | € 600,00                     | € 1.000,00          |
|                                | Ärztenotdienst                       | € 1.127,81            | € 1.500,00                   | € 1.500,00          |
|                                | Verbrauchsmaterial                   | € 1.460,52            | € 1.900,00                   | € 1.800,00          |
|                                | Versicherungen                       | € 18.773,05           | € 21.000,00                  | € 19.500,00         |
|                                | Miete, Betriebskosten                | € 235.344,57          | € 230.000,00                 | € 239.300,00        |
|                                | Zeitungen, Bücher, Gesetzesblätter   | € 5.885,07            | € 7.000,00                   | € 9.000,00          |
|                                | <b>€ 331.827,85</b>                  | <b>€ 327.600,00</b>   | <b>€ 341.700,00</b>          |                     |
|                                | Leasing (EDV, Drucker)               | € 34.716,00           | € 35.100,00                  | € 40.500,00         |
|                                | Wartung (exkl. EDV)                  | € 19.494,83           | € 18.500,00                  | € 20.000,00         |
|                                | <b>€ 54.210,83</b>                   | <b>€ 53.600,00</b>    | <b>€ 60.500,00</b>           |                     |
|                                | EDV (Geräte, Software etc.)          | € 834,14              | € 65.800,00                  | € 54.000,00         |
|                                | EDV (Wartung)                        | € 34.947,84           | € 41.000,00                  | € 40.000,00         |
|                                | <b>€ 35.781,98</b>                   | <b>€ 106.800,00</b>   | <b>€ 94.000,00</b>           |                     |
| <b>5. Beiträge und Steuern</b> | Kapitalertragssteuer                 | € 7.425,21            | € 3.000,00                   | € 2.500,00          |
|                                | Österreichische Ärztekammerumlage    | € 726.650,76          | € 740.000,00                 | € 916.000,00        |
|                                | Spenden                              | € 1.008,00            | € 1.000,00                   | € 1.000,00          |
|                                | <b>€ 735.083,97</b>                  | <b>€ 744.000,00</b>   | <b>€ 919.500,00</b>          |                     |
| <b>6. Abschreibungen</b>       | Realitäten                           | € 1.692,89            | € 6.800,00                   | € 6.500,00          |
|                                | Wirtschaftsgüter                     | € 83.571,52           | € 63.000,00                  | € 75.000,00         |
|                                | <b>€ 85.264,41</b>                   | <b>€ 69.800,00</b>    | <b>€ 81.500,00</b>           |                     |
| <b>7. Allgemeiner Aufwand</b>  | Rechtsberatung, Rechtsschutz         | € 1.425,00            | € 8.000,00                   | € 10.000,00         |
|                                | standespolitische Sonderaufwendungen | € 11.474,39           | € 10.000,00                  | € 12.000,00         |
|                                | Public relations                     | € 109.105,08          | € 120.000,00                 | € 133.000,00        |
|                                | Repräsentationsaufwendungen          | € 9.820,84            | € 10.500,00                  | € 12.500,00         |
|                                | Subventionen                         | € 18.700,00           | € 20.000,00                  | € 20.000,00         |
|                                | Kursverluste                         | € 7.921,56            | € 0,00                       | € 0,00              |
|                                | Fortbildungsreferat                  | € 16.948,30           | € 15.000,00                  | € 19.000,00         |
|                                | Sonstige Ausgaben                    | € 30.479,94           | € 34.000,00                  | € 24.000,00         |
|                                | <b>€ 205.875,11</b>                  | <b>€ 217.500,00</b>   | <b>€ 230.500,00</b>          |                     |
|                                | <b>Pressestelle</b>                  | <b>€ 124.583,00</b>   | <b>€ 116.200,00</b>          | <b>€ 119.300,00</b> |
|                                | Gebarungsabgang/ <b>Überschuß</b>    | € 4.499,92            | € 19.500,00                  | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>SUMME AUFWAND:</b>          | <b>€ 4.309.463,84</b>                | <b>€ 4.449.800,00</b> | <b>€ 4.623.800,00</b>        |                     |
|                                | Gewinn<br>Bilanz 2016                |                       | Vorauss. Überschuss<br>2018: |                     |
|                                | <b>€ 55.190,56</b>                   |                       | <b>€ 80.600,00</b>           |                     |

## Budget 2018

### Pressestelle der Ärztekammer für Salzburg

| ERTRAG                         |                                    | Bilanz 2016         | Budget 2018         |
|--------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>         | medium                             | € 121.182,05        | € 105.000,00        |
|                                | Inserate - Werkvertrag             | € 0,00              | € 3.000,00          |
|                                | Werbeerträge Homepage              | € 1.901,08          | € 5.000,00          |
|                                | Abos                               | € 2.200,00          | € 2.500,00          |
|                                |                                    | <b>€ 125.283,13</b> | <b>€ 115.500,00</b> |
| <b>2. Kapitalertrag</b>        | Zinserträge                        | € 3.799,79          | € 3.800,00          |
| <b>SUMME ERTRAG:</b>           |                                    | <b>€ 129.082,92</b> | <b>€ 119.300,00</b> |
| AUFWAND                        |                                    |                     |                     |
| <b>1. Personalaufwand</b>      | Gehälter                           | € 22.971,83         | € 22.500,00         |
|                                | Provisionen Werkvertrag (20%)      | € 3.968,88          | € 3.000,00          |
|                                |                                    | <b>€ 26.940,71</b>  | <b>€ 25.500,00</b>  |
| <b>2. Sachaufwand</b>          | Porto                              | € 19.618,64         | € 20.600,00         |
|                                | Porto Ausland                      | € 2.009,40          | € 2.100,00          |
|                                | Telefon                            | € 772,62            | € 800,00            |
|                                | Satzkosten                         | € 21.995,25         | € 22.000,00         |
|                                | Druckkosten                        | € 36.932,77         | € 38.000,00         |
|                                | Bankspesen                         | € 382,17            | € 400,00            |
|                                | Aufwand Vorperiode                 | € 6.570,70          | € 0,00              |
|                                | Sonstige Aufwendungen              | € 616,98            | € 800,00            |
|                                |                                    | <b>€ 88.898,53</b>  | <b>€ 84.700,00</b>  |
| <b>3. Beiträge und Steuern</b> | Werbeabgabe                        | € 5.623,42          | € 6.000,00          |
| <b>4. Abschreibungen</b>       | Betriebs- und Geschäftsausstattung | € 1.827,34          | € 1.800,00          |
| <b>5. Allgemeiner Aufwand</b>  | Rechts- und Beratungsaufwand       | € 1.293,00          | € 1.300,00          |
| <b>SUMME AUFWAND:</b>          |                                    | <b>€ 124.583,00</b> | <b>€ 119.300,00</b> |
|                                | Gewinn/Verlust                     | € 4.499,92          | € 0,00              |



Erläuterung zum Budget 2018

Ärztekammer und Pressestelle



## **Ertrag € 4.704.400,00**

### ***Kammerumlage***

€ 2.560.000,00. Der Ärztestand per 30.09.2017 beträgt 3.084 Mitglieder. Dies bedeutet einen Ärztezuwachs gegenüber dem Stichtag 30.09.2016 von 1,85%. Für 2018 wird mit keinem größeren Ärztezuwachs gerechnet.

### ***Umlage Österreichische Ärztekammer (Durchlaufposten)***

€ 916.000,00. Folgende ÖÄK Umlagen werden mit 01.01.2018 erhöht:

- Allgemeine Umlage von € 192,00 auf € 226,00
- Fonds für Öffentlichkeitsarbeit von € 5,00 auf € 15,00
- PR-Umlage für die Mitglieder der Kurie NÄ von € 34,00 auf € 72,00

### ***Sonstige Einnahmen***

€ 7.000,00. Bearbeitungsgebühr der ÖÄK gem. Gebührenverordnung € 1.600,00, Etikettendruck und Arzt im Dienst Schilder € 1.000,00, sonstige Einnahmen € 4.400,00.

### ***Fortbildungsreferat/Veranstaltung***

€ 48.000,00. 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***

€ 836.700,00. Das sind 2,79% der voraussichtlichen Beitragseinnahmen 2018 des Wohlfahrtsfonds der Ärztekammer für Salzburg.

### ***Verwaltungskosten SGKK***

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

### ***Rückvergütung Personalkosten***

€ 165.500,00. Diese Berechnung erfolgt mit 2,5% der voraussichtlichen

Honorarsumme für den Bereitschaftsdienst 2018, dessen Verwaltung (lfd. Abrechnungen etc.) von der Ärztekammer erbracht wird.

### **Wertpapiere und Bankzinsen**

€ 33.700,00. Die Schätzung erfolgte von der Salzburger Sparkasse und dem Bankhaus Spängler und entspricht einer 2%igen Nettoverzinsung auf das eingesetzte Kapital.

## **Pressestelle**

€ 119.300,00. Umsatzerlöse werden in der Höhe von € 115.500,00 und Zinserträge von € 3.800,00 erwartet (nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung)

## **Aufwand € 4.623.800,00**

### **Personalaufwand**

€ 2.199.000,00. Die Valorisierung der Gehälter beträgt 1,40%.

Änderungen 2018: 2 Mitarbeiterinnen in Vollzeit nehmen die Altersteilzeit in Form einer Blockzeitvariante in Anspruch. Ein Mitarbeiter geht mit 1.2.2019 in Pension und kommt es aufgrund einer ca. 6monatigen Einschulungsmaßnahme ab 01.08.2018 zu einer kurzfristigen Zusatzbelastung.

### **Aufwendungen für soziale Sicherheit**

€ 68.000,00. Diese Position beinhaltet folgende Ausgaben:  
VBV Pensionsvorsorge € 58.000,00, Krankenzusatzversicherung € 4.000,00,  
Lebensversicherung € 4.000,00 und Arbeitsmedizinischer Dienst € 2.000,00.

### **Freiwillige soziale Aufwendungen**

€ 4.000,00. Weihnachtsfeier € 2.500,00, € 1.000,00 für div. Anschaffungen.

### **Betriebsratsfonds**

€ 43.500,00. 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*

€ 232.700,00. Diese Entschädigung wird im selben Ausmaß wie die Gehälter der Angestellten der ÄKS mit 1,40% valorisiert.

*a.o. Entschädigungen*

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

*Fahrtgelder und Taggelder*

€ 34.000,00. Im Durchschnitt der letzten 3 Jahre wurden € 32.600,00 ausgegeben.

### **Kurien**

€ 191.000,00. 7,5% der Einnahmen Kammerumlage aus der Vorjahresbilanz werden unter den Kurien im Verhältnis zur Gesamteinzahlung aufgeteilt.

*Kurie Angestellte Ärzte (44%): € 84.000,00*

*Kurie Niedergelassene Ärzte (56%): € 107.000,00*

### **Sachaufwand**

€ 102.400,00. 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**

€ 239.300,00. Die Miete beträgt 2018 wiederum € 170.400,00. An Betriebskosten werden € 62.400,00 angesetzt und für die Bewachung vom Österreichischen Wachdienst € 6.500,00.

### **Leasing**

€ 40.500,00. In der EDV muss ein neuer Server geleast werden und beträgt die jährliche Leasingrate € 25.200,00, Kuvertiermaschine € 2.100,00, Canon Kopierer € 6.700,00 und die Telefonanlage mit € 6.500,00.

## **Wartung (exkl. EDV)**

€ 20.000,00. 25 Drucker von der Fa. Computer Call, Servicevertrag für die Telefonanlage und Wartung der Canon Kopierer.

## **EDV (Geräte, Software)**

€ 54.000,00. Budgetiert werden folgende Posten:

- a) Verlagerung Webapplikationserver auf ÖÄK Server € 10.000,00. Unser interner Webserver (Bereitschaftsdienst, Vertreterbörse, Arztsuche, Urlaubsmeldungen etc.) befindet sich derzeit bei unserer Wartungsfirma in Wien. Die ÖÄK überlegt selbst, einen eigenen Webserver zu kaufen und zu hosten, und könnte somit jede Landesärztekammer ihre Applikationen auf diesen ÖÄK Server verlagern. Dies würde u.a. lfd. Wartungskosten bzw. Standkosten verringern.
- b) Einbindung SSO (Single Sign on) in bestehende Webapplikationen € 15.000,00: Derzeit muss sich das Mitglied für jede Webapplikation gesondert anmelden. Künftig soll dies durch die SSO Einbindung vereinfacht werden. Es genügt eine Anmeldung für mehrere Applikationen. Auch die Sicherheit soll mit der Handy-signatur damit weiter ausgebaut werden.
- c) Serverlizenzengebühr für die Serverumstellung (siehe oben „Leasing“) von € 7.000,00
- d) Div. Anschaffungen von € 22.000,00

## **EDV (Wartung)**

€ 40.000,00. Laufende Wartungskosten EDV, Standesführung, unser Mesonic-Buchhaltungsprogramm, RZL Lohn- und Gehaltsabrechnungsprogramm und Serverhosting DMS (Datenmanagementsystem – elektr. Ablagesystem)

## **Beiträge und Steuern**

€ 919.500,00., € 916.000,00 ÖÄK-Umlage (Durchlaufposten), € 2.500,00 Kapitalertragsteuer und € 1.000,00 an Spenden.

## **Abschreibungen**

€ 81.500,00. 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**

€ 53.500,00. Zusammengefasst werden hier die Positionen: Rechtsberatung, Rechtsschutz, standespol. Sonderaufwendungen, Repräsentationsaufwendungen und Fortbildungsreferat.

### **Public Relations**

€ 133.000,00. U. a. werden folgende Ausgaben für 2018 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 € 16.000,00 budgetiert.

### **Subventionen**

€ 20.000,00. U.a.: Start Stipendium seit 2016 à € 5.000,00 für 3 Jahre , Avos € 8.000,00, Salzburger Ärztegesellschaft € 3.700,00.

### **Fortbildungsreferat**

€ 19.000,00. Diese Position beinhaltet die Ausgaben zu den Fortbildungsveranstaltungen (Seminare für Fortbildung, Sportärzte- und Sprengelärzteveranstaltungen) wie z. B. Honorare, Catering etc.

### **Sonstige**

€ 24.000,00. Für das Projekt „HBS“ werden zusätzlich € 10.000,00 budgetiert, Saalaufwand € 5.000,00, Steuerberater € 3.000,00 und div. Anschaffungen mit € 6.000,00

### **Voraussichtlicher Gebarungüberschuss der Ärztekammer für Salzburg**

Den Gesamterträgen von € 4.585.100,00 stehen Gesamtaufwendungen in der Höhe von € 4.504.500,00 gegenüber. Der voraussichtliche Gebarungüberschuss für 2018 beträgt somit € 80.600,00 und wird den Rückstellungen und/oder Rücklagen zugeführt.

## **Pressestelle**

€ 119.300,00. Ausgaben für Gehälter, Druckkosten, Satzkosten, Werbeabgabe etc. (Nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung). Die Pressestelle wird 2018 voraussichtlich ausgeglichen budgetiert.

