

BUDGET 2022

Ärztchammer Salzburg
Wirtschaftskörper Pressestelle



Budget 2022

Ärztchammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2020	Budget 2021	Budget 2022
1. Einnahmen	Kammerumlage	€ 3.254.394,35	€ 3.047.000,00	€ 3.202.000,00
	Umlage Österreichische Ärztekammer	€ 984.383,02	€ 1.232.000,00	€ 1.000.000,00
	Sonstige Einnahmen	€ 19.163,25	€ 10.000,00	€ 6.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 30.232,80	€ 48.000,00	€ 36.000,00
	Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds	€ 916.504,66	€ 913.700,00	€ 937.700,00
	Unterstützung ÖGK ärztliche Fortbildung	€ 76.360,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
	Rückvergütung Personalkosten	€ 197.637,82	€ 192.000,00	€ 183.500,00
		€ 5.478.675,90	€ 5.522.700,00	€ 5.445.200,00
2. Kapitalertrag	Wertpapiere	€ 19.500,94	€ 38.000,00	€ 25.000,00
	Bankzinsen	€ 285,79	€ 200,00	€ 200,00
	Kursgewinne	€ 58.061,94	€ 5.000,00	€ 5.000,00
		€ 77.848,67	€ 43.200,00	€ 30.200,00
Pressestelle		€ 178.717,35	€ 99.500,00	€ 69.400,00
SUMME ERTRAG		€ 5.735.241,92	€ 5.665.400,00	€ 5.544.800,00

AUFWAND		Bilanz 2020	Budget 2021	Budget 2022
1. Personalaufwand	Gehälter, Löhne, Pensionen	€ 1.868.924,91	€ 1.926.600,00	€ 1.963.000,00
	Aufwendungen für soziale Sicherheit	€ 64.950,93	€ 71.600,00	€ 70.500,00
	Gratifikation	€ 36.170,68	€ 40.500,00	€ 44.500,00
	Sozialabgaben (SGKK)	€ 357.972,32	€ 374.500,00	€ 385.000,00
	Dienstgeberbeitrag	€ 71.084,08	€ 69.200,00	€ 68.000,00
	Fahrtgelder	€ 10.872,66	€ 34.500,00	€ 34.500,00
	Taggelder	€ 15.455,06	€ 48.900,00	€ 48.900,00
	Fortbildung	€ 6.724,30	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	freiwillige soziale Aufwendungen	€ 605,42	€ 4.500,00	€ 5.000,00
	Betriebsratsfonds	€ 47.166,36	€ 49.000,00	€ 50.500,00
		€ 2.479.926,72	€ 2.631.300,00	€ 2.681.900,00
2. Funktionäre	Entschädigung Präsidium	€ 129.528,36	€ 131.300,00	€ 133.400,00
	Entschädigung Referenten	€ 106.860,60	€ 114.600,00	€ 110.100,00
	Ausserordentliche Entschädigungen	€ 0,00	€ 4.900,00	€ 4.900,00
	Fahrtgelder	€ 11.413,70	€ 26.000,00	€ 27.000,00
	Taggelder	€ 9.309,10	€ 17.000,00	€ 19.000,00
		€ 257.111,76	€ 293.800,00	€ 294.400,00
3. Kurien	Angestellte Ärzte	€ 112.853,86	€ 102.800,00	€ 108.000,00
	Niedergelassene Ärzte	€ 131.225,72	€ 125.700,00	€ 132.000,00
		€ 244.079,58	€ 228.500,00	€ 240.000,00

4. Sachaufwand	Porto	€ 37.772,29	€ 40.500,00	€ 41.000,00
	Telefon	€ 15.518,18	€ 17.200,00	€ 17.500,00
	Depotgebühr, Bankspesen	€ 6.948,07	€ 9.800,00	€ 9.000,00
	Büromaterial, Drucksorten	€ 12.675,87	€ 17.300,00	€ 17.000,00
	Reinigungsmaterial	€ 1.201,85	€ 1.100,00	€ 1.500,00
	Ärztenotdienst	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00
	Verbrauchsmaterial	€ 2.988,91	€ 2.200,00	€ 3.500,00
	Versicherungen	€ 21.215,85	€ 24.300,00	€ 28.200,00
	Miete, Betriebskosten	€ 279.204,26	€ 277.800,00	€ 283.000,00
	Zeitungen, Bücher, Rechtsdatenbank	€ 6.819,54	€ 11.200,00	€ 11.000,00
		€ 384.344,82	€ 401.900,00	€ 412.200,00
Leasing (EDV, Drucker)		€ 28.979,99	€ 26.200,00	€ 31.000,00
Wartung (exkl. EDV)		€ 18.542,99	€ 23.200,00	€ 21.500,00
		€ 47.522,98	€ 49.400,00	€ 52.500,00
EDV (Geräte, Software etc.)		€ 82.519,43	€ 164.500,00	€ 171.000,00
EDV (Wartung)		€ 47.813,16	€ 54.000,00	€ 45.000,00
		€ 130.332,59	€ 218.500,00	€ 216.000,00
5. Beiträge und Steuern	Kapitalertragssteuer	€ 477,50	€ 2.100,00	€ 2.200,00
	Österreichische Ärztekammerumlage	€ 984.383,02	€ 1.232.000,00	€ 1.000.000,00
	Spenden	€ 300,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
		€ 985.160,52	€ 1.235.100,00	€ 1.003.200,00
6. Abschreibungen	Realitäten	€ 5.940,58	€ 5.700,00	€ 5.500,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 45.499,15	€ 44.800,00	€ 25.200,00
	Abschreibung von Beteiligungen	€ 374.157,20	€ 0,00	€ 0,00
	Forderungsabschreibung	€ 169.504,43	€ 0,00	€ 0,00
		€ 595.101,36	€ 50.500,00	€ 30.700,00
7. Allgemeiner Aufwand	Rechtsberatung, Rechtsschutz	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 12.000,00
	standespolitische Sonderaufwendungen	€ 4.928,94	€ 30.000,00	€ 15.000,00
	Public relations	€ 101.393,37	€ 144.000,00	€ 140.000,00
	Repräsentationsaufwendungen	€ 10.797,66	€ 17.000,00	€ 16.000,00
	Subventionen	€ 27.858,00	€ 27.000,00	€ 30.000,00
	Kursverluste	€ 9.065,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 96.358,51	€ 35.600,00	€ 116.000,00
	Sonstige Ausgaben	€ 30.840,17	€ 143.000,00	€ 183.000,00
		€ 281.241,65	€ 431.600,00	€ 517.000,00
8. Zuführung Rücklage	COVID Rücklage	0,00	25.300,00	€ 27.500,00
	Pressestelle	€ 154.473,59	€ 99.500,00	€ 69.400,00
	Gebärungsabgang/ Überschuß	€ 24.243,76	€ 0,00	€ 0,00

SUMME AUFWAND:		€ 5.583.539,33	€ 5.665.400,00	€ 5.544.800,00
		<i>Gebärung Bilanz 2020</i>	<i>Budgetausgleich</i>	<i>Budgetausgleich</i>
		€ 151.702,59	€ 0,00	€ 0,00

Budget 2022

Pressestelle der Ärztekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2020	Budget 2022
1. Umsatzerlöse	med.ium	€ 45.256,91	€ 62.400,00
	Werbeerträge Homepage	€ 4.000,00	€ 5.000,00
	Abos	€ 1.072,41	€ 1.200,00
		€ 50.329,32	€ 68.600,00
2. a.o. Erträge	Auflösung Verbindlichkeiten an Kammer	€ 169.504,40	€ 0,00
3. Kapitalertrag	Zinserträge	€ 607,04	€ 800,00
SUMME ERTRAG:		€ 220.440,76	€ 69.400,00
AUFWAND			
1. Sachaufwand	Porto	€ 11.145,45	€ 12.000,00
	Porto Ausland	€ 2.184,80	€ 2.300,00
	Telefon	€ 752,31	€ 900,00
	Satzkosten	€ 17.227,00	€ 21.500,00
	Druckkosten	€ 19.235,33	€ 26.800,00
	Rechts- und Beratungsaufwand	€ 1.318,40	€ 1.400,00
	Bankspesen	€ 270,88	€ 400,00
	Kursverluste	€ 0,00	€ 0,00
	Sonstige Aufwendungen	€ 685,65	€ 700,00
		€ 52.819,82	€ 66.000,00
2. Beiträge und Steuern	Werbeabgabe	€ 2.127,95	€ 2.500,00
	Kapitalertragssteuer	€ 130,66	€ 200,00
	Dotierung KÖST-Rückstellung	€ 10.168,00	€ 0,00
		€ 12.426,61	€ 2.700,00
3. Abschreibungen	Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 720,74	€ 700,00
SUMME AUFWAND:		€ 65.967,17	€ 69.400,00
Gewinn/Verlust		€ 154.473,59	€ 0,00

Erläuterung zum Budget 2022

Ärztekammer und Pressestelle



Ertrag € 5.544.800,00

Kammerumlage

€ 3.202.000,00.

Der Hebesatz bei niedergel. Ärzten wurde 2021 von 1,15% auf 1,10% festgelegt. Der Ärztestand per 30.09.2021 beträgt 3.328 Mitglieder. Dies bedeutet einen Ärztezuwachs gegenüber dem Stichtag 30.09.2020 von 1,50%.

Umlage Österreichische Ärztekammer (Durchlaufposten)

€ 1.000.000,00. Diese Umlage wird von der Salzburger Ärztekammer eingehoben und als Durchlaufposten verbucht bzw. an die ÖÄK überwiesen.

Sonstige Einnahmen

€ 6.000,00. Bearbeitungsgebühr der ÖÄK gem. Gebührenverordnung € 4.000,00, Etikettendruck und Arzt im Dienst Schilder € 2.000,00.

Fortbildungsreferat/Veranstaltung

€ 36.000,00. Einnahmen aus den Fortbildungsveranstaltungen (Seminargebühren für allg. Fortbildung in Zusammenarbeit mit der Bildungspartnerschaft der Salzburger Sparkasse, Seminargebühren der Sportärzte- und Sprengel-ärzteveranstaltungen).

Weiters die Einnahmen aus Fremdvermietungen für den Veranstaltungssaal.

Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds

€ 937.700,00. Das sind 2,795% der voraussichtlichen Beitragseinnahmen 2022 des Wohlfahrtsfonds der Ärztekammer für Salzburg.

Unterstützung ÖGK ärztliche Fortbildung

€ 80.000,00. Dieser Betrag wird gem. Gesamtvertrag wertgesichert von der ÖGK in 4 Teilbeträgen jährlich überwiesen.

Rückvergütung Personalkosten:

€ 183.500,00. Diese Berechnung erfolgt mit 2,5% der voraussichtlichen Honorarsumme für den Bereitschaftsdienst und Notdienstzentrum 2022, dessen Verwaltung (lfd. Abrechnungen etc.) von der Ärztekammer erbracht wird. Weiters erfolgt ein Rückersatz vom AMS aufgrund Altersteilzeit einer Mitarbeiterin.

Wertpapiere und Bankzinsen

€ 30.200,00. Die Schätzung erfolgte von der Salzburger Sparkasse und dem Bankhaus Spängler und entspricht einer 2%igen Nettoverzinsung auf das eingesetzte Kapital. Weiters wird ein Kursgewinn von € 5.000,-- angenommen.

Pressestelle

€ 69.400,00. Umsatzerlöse werden in der Höhe von € 68.600,00 und Zinserträge von € 800,-- erwartet (nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung)

Aufwand € 5.544.800,00

Personalaufwand € 2.681.900,00 – im Detail:

€ 2.555.900,00. Gehälter, Pensionen, Gratifikation, Sozialabgaben, Dienstgeberbeitrag, Fahrtgelder, Taggelder und Fortbildung. Die Valorisierung der Gehälter beträgt voraussichtlich 2,00%.

Zum Stichtag 30.09.2020 sind in der Ärztekammer zwei Arbeiterinnen und 32 Angestellte beschäftigt (davon 4 in Elternkarenz und 1 in Altersteilzeit, wobei eine Mitarbeiterin ab 1.10.2022 von der Altersteilzeit in den Ruhestand wechselt). Somit 27 aktive MitarbeiterInnen. Die Vollzeitäquivalenz beträgt 26,25.

Aufwendungen für soziale Sicherheit

€ 70.500,00. Diese Position beinhaltet folgende Ausgaben: VBV Pensionsvorsorge € 58.800,00, Krankenzusatzversicherung € 3.500,00, Lebensversicherung € 5.600,00 und Arbeitsmedizinischer Dienst € 2.600,00.

Freiwillige soziale Aufwendungen

€ 5.000,00. Mitarbeiterveranstaltungen, div. Anschaffungen.

Betriebsratsfonds

€ 50.500,00. Der Hebesatz beträgt 2,6% der Bruttogehaltssumme der Angestellten der Ärztekammer für Salzburg.

Aus diesem Fonds werden u.a. Fahrtgelder für die Mitarbeiter, Fortbildungen, betriebliche Gesundheitsförderungen und sonst. soziale Aufwendungen finanziert.

Funktionäre

Präsidium und Referenten

€ 243.500,00. Diese Entschädigung wird im selben Ausmaß wie die Gehälter der Angestellten der ÄKS mit voraussichtlich 2,00% valorisiert.

a.o. Entschädigungen

€ 4.900,00. Dotierung dieser Position gem. Präsidium vom 13.11.2008 mit 2% der jährlichen Funktionärsgebührenentschädigung.

Fahrtgelder und Taggelder

€ 46.000,00. Im Durchschnitt wurden in den letzten 3 Jahre € 30.500,00 aufgewendet.

Kurien

€ 240.000,00. 7,5% der Einnahmen an Kammerumlage werden unter den Kurien im Verhältnis zur Gesamteinzahlung aufgeteilt.

Kurie Angestellte Ärzte: € 108.000,00

Kurie Niedergelassene Ärzte: € 132.000,00

Sachaufwand

€ 129.200,00. 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, Rechtsdatenbank.

Miete, Betriebskosten

€ 283.000,00. Der Mietaufwand für 2022 wird mit € 201.000,-- budgetiert.

Für Betriebskosten, Bewachung des Gebäudes, interne Hausbetreuung und evt. zusätzliche Ausgaben werden € 82.000,-- veranschlagt.

Leasing

€ 31.000,00. Kopierer € 7.300,00, EDV Serveranlage € 19.100,00, sonst. techn. Ausstattungen € 4.000,00

Wartung (exkl. EDV)

€ 21.500,00. 26 Drucker von der Fa. Computer Call, Servicevertrag für die Telefonanlage und Wartung der Canon Kopierer.

EDV (Geräte, Software)

€ 171.000,00. Budgetiert werden u.a. folgende Posten:

- Erweiterung der bestehenden Firewall € 4.000,00
- Softwarelizenzen € 26.000,00
- HBS System € 25.000,00
- Homepage € 24.000,00
- Neues EDV-System Beitragswesen € 72.000,--

EDV (Wartung)

€ 45.000,00. . Budgetiert werden folgende Posten:

- Buchhaltungs- und Gehaltsabrechnungsprogramm € 3.000,00
- Wartung der Standesführung € 10.000,00
- Wartung DMS (Ablagesystem) € 5.000,00
- Wartung Fortbildungsprogramm Mesonic € 1.500,00
- Laufende Wartungsarbeiten der bestehenden EDV € 25.500,00

Beiträge und Steuern

€ 1.003.200,00. € 1.000.000,00 ÖÄK-Umlage (Durchlaufposten), € 2.200,00 Kapitalertragsteuer, € 1.000,00 Spenden.

Abschreibungen

€ 30.700,00. Der Wintergarten wird mit 4% p.a. abgeschrieben. Dies entspricht einer Nutzungsdauer von 25 Jahren. Die übrigen Wirtschaftsgüter (EDV HW, EDV SW, Medientechnik Saal EG, Büroeinrichtungen) haben eine durchschnittliche Abschreibung von 20%, dies entspricht einer 5jährigen Nutzungsdauer.

Allgemeiner Aufwand

€ 43.000,00. Zusammengefasst werden hier die Positionen: Rechtsberatung, Rechtsschutz, standespol. Sonderaufwendungen und Repräsentationsaufwendungen.

Public Relations

€ 140.000,00. U. a. werden folgende Ausgaben für 2022 budgetiert: Sommerfest € 60.000,00, Vorsorgekampagne Männergesundheit € 10.000,00, SN Ärzteführer € 8.000,00, Abo Kronenzeitung € 10.000,00. Wartung unserer Homepage € 10.000,00, Diverse Inserate € 10.000,00, div. Studien und Stipendien € 19.000,00.

Subventionen

€ 30.000,00. AVOS € 8.000,00, Salzburger Ärztesgesellschaft € 3.700,00, American Foundation € 10.000,00, Start Stipendium € 5.000,00, Diverses € 3.300,00

Kursverluste

€ 5.000,00. Da die Marktentwicklung 2022 nicht vorhersehbar ist, wird diese Position in selber Höhe wie die Kursgewinne budgetiert.

Fortbildungsreferat inkl. Rücklage Unterstützung ÖGK ärztl. FB

€ 116.000,00. Diese Position beinhaltet die Ausgaben zu den Fortbildungsveranstaltungen (Seminare für Fortbildung, Sportärzte- und Sprengelärzteveranstaltungen) wie z. B. Honorare, Catering etc. und die Unterstützung von der ÖGK zur ärztlichen Fortbildung, die sodann als Rücklage dotiert wird.

Sonstige

€ 183.000,00. Saalaufwand € 10.000,00, Steuerberater € 3.000,00 und div. Anschaffungen bzw. Reparaturen € 10.000,00, Adaptierung Büroeinrichtungen € 25.000,00, Logistik der Verteilung Covid-Schutzausrüstung € 100.000,00, Wahlkosten € 35.000,00

Zuführung Rücklage

€ 27.500,00. Da anzunehmen ist, dass aufgrund der aktuellen Situation in den künftigen Jahren mit einer reduzierten Einnahme aus der Kammerumlage zu rechnen ist, wird hier eine COVID Rücklage dotiert.

Pressestelle

€ 69.400,00. Ausgaben für Druckkosten, Satzkosten, Werbeabgabe etc. (Nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung). Die Pressestelle wird voraussichtlich 2022 ausgeglichen budgetiert.

Voraussichtliche Gebarung der Ärztekammer für Salzburg 2022

Gesamterträge	€ 5.544.800,00
Gesamtaufwendungen	€ 5.544.800,00
Gebarungsüberschuss	€ 0,00