

BUDGET 2021

Ärztchammer Salzburg
Wirtschaftskörper Pressestelle



Budget 2021

Ärztchamber für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2019	Budget 2020	Budget 2021
1. Einnahmen	Kammerumlage	€ 2.980.472,82	€ 3.018.000,00	€ 3.047.000,00
	Umlage Österreichische Ärztekammer	€ 946.633,00	€ 980.000,00	€ 1.232.000,00
	Sonstige Einnahmen	€ 34.064,31	€ 11.000,00	€ 10.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 47.912,70	€ 49.000,00	€ 48.000,00
	Verwaltungskosten Wohlfahrtsfonds	€ 906.853,47	€ 905.300,00	€ 913.700,00
	Verwaltungskosten GKK	€ 18.168,20	€ 80.000,00	€ 80.000,00
	Rückvergütung Personalkosten	€ 196.401,12	€ 177.000,00	€ 192.000,00
		€ 5.130.505,62	€ 5.220.300,00	€ 5.522.700,00
2. Kapitalertrag	Wertpapiere	€ 24.810,86	€ 26.500,00	€ 38.000,00
	Bankzinsen	€ 130,30	€ 200,00	€ 200,00
	Kursgewinne	€ 72.795,09	€ 5.000,00	€ 5.000,00
		€ 97.736,25	€ 31.700,00	€ 43.200,00
3. Sonstiger Ertrag	Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Pressestelle	€ 180.288,59	€ 104.900,00	€ 99.500,00
SUMME ERTRAG		€ 5.408.530,46	€ 5.356.900,00	€ 5.665.400,00

AUFWAND		Bilanz 2019	Budget 2020	Budget 2021
1. Personalaufwand	Gehälter, Löhne, Pensionen	€ 1.823.880,36	€ 1.890.000,00	€ 1.926.600,00
	Aufwendungen für soziale Sicherheit	€ 67.245,44	€ 75.000,00	€ 71.600,00
	Gratifikation	€ 33.175,84	€ 38.700,00	€ 40.500,00
	Sozialabgaben (SGKK)	€ 348.940,96	€ 371.500,00	€ 374.500,00
	Dienstgeberbeitrag	€ 67.663,48	€ 68.000,00	€ 69.200,00
	Fahrtgelder	€ 31.931,51	€ 34.500,00	€ 34.500,00
	Taggelder	€ 48.702,57	€ 48.900,00	€ 48.900,00
	Fortbildung	€ 9.505,78	€ 17.500,00	€ 12.000,00
	Lehrlingsausbildung	€ 226,50	€ 0,00	€ 0,00
	freiwillige soziale Aufwendungen	€ 6.964,00	€ 4.200,00	€ 4.500,00
	Betriebsratsfonds	€ 48.470,44	€ 49.500,00	€ 49.000,00
		€ 2.486.706,88	€ 2.597.800,00	€ 2.631.300,00
2. Funktionäre	Entschädigung Präsidium	€ 126.616,80	€ 129.600,00	€ 131.300,00
	Entschädigung Referenten	€ 110.789,77	€ 113.400,00	€ 114.600,00
	Ausserordentliche Entschädigungen	€ 0,00	€ 4.900,00	€ 4.900,00
	Fahrtgelder	€ 25.825,76	€ 21.000,00	€ 26.000,00
	Taggelder	€ 16.502,05	€ 13.000,00	€ 17.000,00
		€ 279.734,38	€ 281.900,00	€ 293.800,00
3. Kurien	Angestellte Ärzte	€ 96.143,64	€ 106.400,00	€ 102.800,00
	Niedergelassene Ärzte	€ 127.391,82	€ 120.000,00	€ 125.700,00
		€ 223.535,46	€ 226.400,00	€ 228.500,00

4. Sachaufwand	Porto	€ 38.078,04	€ 41.500,00	€ 40.500,00
	Telefon	€ 14.113,04	€ 16.800,00	€ 17.200,00
	Depotgebühr, Bankspesen	€ 6.445,59	€ 8.100,00	€ 9.800,00
	Büromaterial, Drucksorten	€ 15.308,90	€ 12.000,00	€ 17.300,00
	Reinigungsmaterial	€ 557,90	€ 1.200,00	€ 1.100,00
	Ärztenotdienst	€ 102,52	€ 500,00	€ 500,00
	Verbrauchsmaterial	€ 1.851,36	€ 2.100,00	€ 2.200,00
	Versicherungen	€ 22.427,29	€ 23.500,00	€ 24.300,00
	Miete, Betriebskosten	€ 253.070,28	€ 276.000,00	€ 277.800,00
	Zeitungen, Bücher, Gesetzesblätter	€ 5.087,74	€ 10.500,00	€ 11.200,00
	€ 357.042,66	€ 392.200,00	€ 401.900,00	
	Leasing (EDV, Drucker)	€ 29.026,79	€ 25.300,00	€ 26.200,00
	Wartung (exkl. EDV)	€ 19.904,80	€ 24.500,00	€ 23.200,00
	€ 48.931,59	€ 49.800,00	€ 49.400,00	
	EDV (Geräte, Software etc.)	€ 47.703,61	€ 163.600,00	€ 164.500,00
	EDV (Wartung)	€ 49.202,79	€ 45.000,00	€ 54.000,00
	€ 96.906,40	€ 208.600,00	€ 218.500,00	
5. Beiträge und Steuern	Kapitalertragssteuer	€ 1.806,49	€ 700,00	€ 2.100,00
	Österreichische Ärztekammerumlage	€ 946.633,00	€ 980.000,00	€ 1.232.000,00
	Spenden	€ 450,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	€ 948.889,49	€ 981.700,00	€ 1.235.100,00	
6. Abschreibungen	Realitäten	€ 6.188,11	€ 5.900,00	€ 5.700,00
	Wirtschaftsgüter	€ 42.155,59	€ 45.800,00	€ 44.800,00
	€ 48.343,70	€ 51.700,00	€ 50.500,00	
7. Allgemeiner Aufwand	Rechtsberatung, Rechtsschutz	€ 3.050,00	€ 35.000,00	€ 30.000,00
	standespolitische Sonderaufwendungen	€ 58.934,97	€ 21.500,00	€ 30.000,00
	Public relations	€ 111.494,55	€ 144.000,00	€ 144.000,00
	Repräsentationsaufwendungen	€ 14.630,96	€ 17.500,00	€ 17.000,00
	Subventionen	€ 15.758,00	€ 20.000,00	€ 27.000,00
	Kursverluste	€ 10.665,00	€ 40.000,00	€ 5.000,00
	Fortbildungsreferat	€ 26.511,19	€ 42.000,00	€ 35.600,00
Sonstige Ausgaben	€ 29.855,86	€ 43.300,00	€ 143.000,00	
	€ 270.900,53	€ 363.300,00	€ 431.600,00	
8. Zuführung Rücklage	COVID Rücklage	0,00	0,00	€ 25.300,00
	Pressestelle	€ 205.542,89	€ 104.900,00	€ 99.500,00
	Gebarungsabgang/ Überschuß	-€ 25.254,30	€ 0,00	€ 0,00
SUMME AUFWAND:		€ 4.941.279,68	€ 5.258.300,00	€ 5.665.400,00
	<i>Gebarung Bilanz 2019</i>	€ 467.250,78	<i>Budget-überhang</i>	<i>Budget-überhang</i>
			€ 98.600,00	€ 0,00

Budget 2021
Pressestelle der Ärztekammer für Salzburg

ERTRAG		Bilanz 2019	Budget 2021
Umsatzerlöse	med.ium	€ 66.809,02	€ 85.000,00
	Werbeerträge Homepage	€ 4.091,58	€ 10.000,00
	Abos	€ 1.700,00	€ 2.000,00
		€ 72.600,60	€ 97.000,00
Sonstige Erträge	Zuschreibung Wertpapiere	€ 0,00	€ 0,00
Kapitalertrag	Zinserträge	€ 2.424,85	€ 2.500,00
SUMME ERTRAG:		€ 75.025,45	€ 99.500,00
AUFWAND			
1. Personalaufwand	Gehälter	€ 17.669,01	€ 12.600,00
2. Sachaufwand	Porto	€ 14.777,54	€ 14.900,00
	Porto Ausland	€ 1.986,32	€ 2.200,00
	Telefon	€ 905,90	€ 1.100,00
	Satzkosten	€ 22.041,50	€ 23.300,00
	Druckkosten	€ 35.139,93	€ 36.800,00
	Bankspesen	€ 310,51	€ 400,00
	Kursverluste	€ 0,00	€ 0,00
	Skontoaufwand	€ 1.019,51	€ 1.600,00
	Sonstige Aufwendungen	€ 868,20	€ 1.500,00
		€ 77.049,41	€ 81.800,00
3. Beiträge und Steuern	Werbeabgabe	€ 3.108,95	€ 3.800,00
4. Abschreibungen	Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 1.241,38	€ 0,00
5. Allgemeiner Aufwand	Rechts- und Beratungsaufwand	€ 1.211,00	€ 1.300,00
SUMME AUFWAND:		€ 100.279,75	€ 99.500,00
	Gewinn/Verlust	-€ 25.254,30	€ 0,00

Erläuterung zum Budget 2021

Ärztekammer und Pressestelle



Ertrag € 5.665.400,00

Kammerumlage

€ 3.047.000,00. Dieser Budgetansatz berücksichtigt bereits, dass der auf die in Ausbildung stehenden Ärztinnen und Ärzte entfallende Teil der PR-Sonderumlage der ÖÄK für angestellte ÄrztInnen in der Höhe von € 62.000,-- aus dem allgemeinen Kammerbudget getragen wird (siehe auch unten Erläuterungen ÖÄK-Umlage).

Durch die Umlagenreform 2019 wurde der Hebesatz bei niedergel. Ärzten mit 1,15% festgelegt. Aufgrund der Bilanz 2019 kann nun dieser Hebesatz auf 1,10% herabgesetzt werden.

Der Ärztestand per 30.09.2020 beträgt 3.279 Mitglieder. Dies bedeutet einen Ärztezuwachs gegenüber dem Stichtag 30.09.2019 von 1,74%.

Umlage Österreichische Ärztekammer (Durchlaufposten)

€ 1.232.000,00. Diese Umlage wird von der Salzburger Ärztekammer eingehoben und als Durchlaufposten verbucht bzw. an die ÖÄK überwiesen.

Für 2021 wird von der ÖÄK zusätzlich zur bestehenden PR-Umlage von € 12,-- p.a. eine einmalige PR-Umlage (Sonderumlage) in der Höhe von € 120,-- p.a. für Mitglieder der Kurie der angestellten Ärzte vorgeschrieben. Die Einhebung dieser Umlage mit einer Gesamtsumme von € 236.000,00 ist notwendig, um auf die, seitens der Politik signalisierten Verschlechterungen im Bereich Arbeitszeit und Ruhezeit mit entsprechenden PR- und Öffentlichkeitsmaßnahmen reagieren zu können.

Um die die in Ausbildung stehenden ÄrztInnen und Ärzte mit dieser Sonderumlage der ÖÄK nicht zu belasten, wird dieser Teil der ÖÄK-Umlage in der Höhe von € 62.000,-- aus dem allgemeinen Kammerbudget getragen (siehe oben).

Sonstige Einnahmen

€ 10.000,00. Bearbeitungsgebühr der ÖÄK gem. Gebührenverordnung € 8.000,00, Etikettendruck und Arzt im Dienst Schilder € 2.000,00.

Fortbildungsreferat/Veranstaltung

€ 48.000,00. 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

€ 913.700,00. Das sind 2,795% der voraussichtlichen Beitragseinnahmen 2021 des Wohlfahrtsfonds der Ärztekammer für Salzburg.

Verwaltungskosten SGKK

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

Rückvergütung Personalkosten:

€ 192.000,00. Diese Berechnung erfolgt mit 2,5% der voraussichtlichen Honorarsumme für den Bereitschaftsdienst und Notdienstzentrum 2021, dessen Verwaltung (Ifd. Abrechnungen etc.) von der Ärztekammer erbracht wird. Weiters erfolgt ein Rückersatz vom AMS aufgrund Altersteilzeit einer Mitarbeiterin.

Wertpapiere und Bankzinsen

€ 43.200,00. 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

€ 99.500,00. Umsatzerlöse werden in der Höhe von € 97.000,00 und Zinserträge von € 2.500,00 erwartet (nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung)

Aufwand € 5.665.400,00

Personalaufwand € 2.631.300,00 – im Detail:

€ 2.506.200,00. Gehälter, Pensionen, Gratifikation, Sozialabgaben, Dienstgeberbeitrag, Fahrtgelder, Taggelder und Fortbildung. Die Valorisierung der Gehälter beträgt voraussichtlich 1,40%.

Zum Stichtag 30.09.2020 sind in der Ärztekammer zwei Arbeiterinnen und 33 Angestellte beschäftigt (davon 4 in Elternkarenz und 2 in Altersteilzeit, wobei eine Mitarbeiterin ab 1.1.2021 von der Altersteilzeit in den Ruhestand wechselt). Somit 27 aktive MitarbeiterInnen. Die Vollzeitäquivalenz beträgt 25,75. In zwei Bereichen der Ärztekammerverwaltung (Wohlfahrtsfonds und Rechtsabteilung) ist ein erhöhter Personalbedarf abzusehen und wurden hier im Budget 2 neue Mitarbeiter (m/w) eingerechnet.

Aufwendungen für soziale Sicherheit

€ 71.600,00. Diese Position beinhaltet folgende Ausgaben:
VBV Pensionsvorsorge € 60.000,00, Krankenzusatzversicherung € 4.000,00,
Lebensversicherung € 5.000,00 und Arbeitsmedizinischer Dienst € 2.600,00.

Freiwillige soziale Aufwendungen

€ 4.500,00. Mitarbeiterveranstaltungen, div. Anschaffungen.

Betriebsratsfonds

€ 49.000,00. 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

€ 245.900,00. Diese Entschädigung wird im selben Ausmaß wie die Gehälter der Angestellten der ÄKS mit voraussichtlich 1,40% valorisiert.

a.o. Entschädigungen

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

Fahrtgelder und Taggelder

€ 43.000,00. Im Durchschnitt wurden in den letzten 3 Jahre € 30.500,00 aufgewendet.

Kurien

€ 228.500,00. 7,5% der Einnahmen an Kammerumlage werden unter den Kurien im Verhältnis zur Gesamteinzahlung aufgeteilt.

Kurie Angestellte Ärzte: € 102.800,00

Kurie Niedergelassene Ärzte: € 125.700,00

Sachaufwand

€ 124.100,00. 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

€ 277.800,00. Der Mietaufwand für 2021 wird mit € 201.000,-- budgetiert. Für Betriebskosten, Bewachung des Gebäudes und evt. zusätzliche Ausgaben Werden € 76.000,-- veranschlagt.

Leasing

€ 26.200,00. Kopierer € 7.300,00 und EDV Serveranlage € 18.900,00.

Wartung (exkl. EDV)

€ 23.200,00. 26 Drucker von der Fa. Computer Call, Servicevertrag für die Telefonanlage und Wartung der Canon Kopierer.

EDV (Geräte, Software)

€ 164.500,00. Budgetiert werden u.a. folgende Posten:

- Erneuerung der Firewall € 11.000,00
- Softwarelizenzen € 26.400,00
- APP Bereitschaftsdienst € 30.000,00
- APP Ärztefortbildung € 30.000,00
- Reihungsrichtlinien € 30.000,00
- Abwesenheitsverwaltung Gruppenpraxis € 12.000,00

EDV (Wartung)

€ 54.000,00. . Budgetiert werden folgende Posten:

- Buchhaltungs- und Gehaltsabrechnungsprogramm € 3.000,00
- Wartung der Standesführung € 10.000,00
- Wartung Windream (Ablagesystem) € 5.000,00
- Wartung Fortbildungsprogramm Mesonic € 2.000,00
- Laufende Wartungsarbeiten der bestehenden EDV € 34.000,00

Beiträge und Steuern

€ 1.235.100,00. € 1.232.000,00 ÖÄK-Umlage (Durchlaufposten), € 2.100,00 Kapitalertragsteuer, € 1.000,00 Spenden.

Abschreibungen

€ 50.500,00. 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

€ 77.000,00. Zusammengefasst werden hier die Positionen: Rechtsberatung, Rechtsschutz, standespol. Sonderaufwendungen und Repräsentationsaufwendungen.

Public Relations

€ 144.000,00. U. a. werden folgende Ausgaben für 2021 budgetiert: Sommerfest € 50.000,00, 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

€ 27.000,00. AVOS € 8.000,00, Salzburger Ärztesgesellschaft € 3.700,00, American Foundation € 10.000,00, Diverse € 5.300,00

Kursverluste

€ 5.000,00. Da die Marktentwicklung 2021 nicht vorhersehbar ist, wird diese Position in selber Höhe wie die Kursgewinne budgetiert.

Fortbildungsreferat

€ 35.600,00. Diese Position beinhaltet die Ausgaben zu den Fortbildungsveranstaltungen (Seminare für Fortbildung, Sportärzte- und Sprengelärzteveranstaltungen) wie z. B. Honorare, Catering etc.

Sonstige

€ 143.000,00. Saalaufwand € 5.000,00, 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

Zuführung Rücklage

€ 25.300,00. 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

€ 99.500,00. Ausgaben für Gehälter, Druckkosten, Satzkosten, Werbeabgabe etc. (Nähere Details entnehmen Sie bitte der Budgetaufstellung). Die Pressestelle wird 2021 voraussichtlich ausgeglichen budgetiert.

Voraussichtliche Gebarung der Ärztekammer für Salzburg 2021

Gesamterträge	€ 5.665.400,00
Gesamtaufwendungen	€ 5.665.400,00
Gebarungsüberschuss	€ 0,00