

FINANZREFERAT der



ÄRZTEKAMMER FÜR WIEN

1010 Wien, Weihburggasse 10-12

JAHRES- VORANSCHLAG 2010

der

ÄRZTEKAMMER für WIEN

INHALTSVERZEICHNIS

Seite(n)

ZUSAMMENFASSUNGEN

- | | |
|---|---|
| • Übersicht über die voraussichtlichen EINNAHMEN | 1 |
| • Übersicht über die voraussichtlichen AUSGABEN | 2 |
| • Zusammenstellung EINNAHMEN / AUSGABEN | 3 |

DETAILS

Grundlagen für die Berechnung der
voraussichtlichen EINNAHMEN der *Ärzttekammer für Wien*
 laut Voranschlag für das Jahr 2010

- | | | |
|------------------------------------|--------------|---|
| ▶ Aufgliederungen zu den EINNAHMEN | ANLAGE A / 1 | 4 |
|------------------------------------|--------------|---|

Grundlagen für die Berechnung der
voraussichtlichen AUSGABEN der *Ärzttekammer für Wien*
 laut Voranschlag für das Jahr 2010

• Aufgliederungen zu den **AUSGABEN**

- | | | |
|---|----------------|---------|
| ▶ Funktionsgebühren an FunktionärInnen | ANLAGE B / 1 | 5 - 6 |
| ▶ Personalaufwand | ANLAGE B / 2 | 7 |
| ▶ Fahrt- und Reiseaufwand | ANLAGE B / 3 | 8 |
| ▶ Kraftfahrzeugbetriebskosten | ANLAGE B / 3 | 8 |
| ▶ Gebäudeaufwand für Liegenschaft | ANLAGE B / 3 | 8 |
| ▶ Raumaufwand | ANLAGE B / 4 | 9 |
| ▶ Verwaltungsaufwand | ANLAGE B / 4 | 9 |
| ▶ Umlagen und Beiträge ÖÄK | ANLAGE B / 5+6 | 10 - 11 |
| ▶ Sitzungsgebühren | ANLAGE B / 6 | 11 |
| ▶ Ärztliche Fort- und Weiterbildung | ANLAGE B / 7 | 12 |
| ▶ Öffentlichkeitsarbeit | ANLAGE B / 7 | 12 |
| ▶ Sonstige Aufwendungen | ANLAGE B / 7 | 13 |
| ▶ Auslagenersätze an FunktionärInnen | ANLAGE B / 8 | 14 - 15 |
| ▶ Gebarung des Verlages der ÄK für Wien | ANLAGE B / 9 | 16 |
| ▶ Abschreibungen auf das Anlagevermögen | ANLAGE B/10 | 17 |

JAHRESVORANSCHLAG 2010

ÜBERSICHT ÜBER DIE VORAUSSICHTLICHEN EINNAHMEN

EINNAHMEN	2010	2009	Veränd. z.VJ in %
1) Kammerumlagen			
• Ärztekammer für Wien			
– Umlagen 2010 (2009)	7.650.000,00	7.300.000,00	4,8%
– Umlagen aus Vorjahren	80.000,00	300.000,00	-73,3%
	7.730.000,00	7.600.000,00	1,7%
• Österreichische Ärztekammer			
– Umlagen 2010 (2009)	1.850.000,00	1.880.000,00	-1,6%
– Umlagen aus Vorjahren	5.000,00	5.000,00	0,0%
	1.855.000,00	1.885.000,00	-1,6%
	9.585.000,00	9.485.000,00	1,1%
2) Kapitalerträge	580.000,00	830.000,00	-30,1%
3) Gebäudeertrag, Liegenschaft 1010 Wien, Weihburgg. 10-12	150.000,00	150.000,00	0,0%
4) Kostenrefundierungen Landes Zahnärztekammer Wien	25.000,00	24.000,00	4,2%
5) Sonstige Erträge	80.000,00	13.000,00	515,4%
6) Zuführung aus Kampf- und Aktionsfonds	-	316.034,00	-100,0%
SUMME EINNAHMEN	10.420.000,00	10.818.034,00	-3,7%

JAHRESVORANSCHLAG 2010

ÜBERSICHT ÜBER DIE VORAUSSICHTLICHEN AUSGABEN

AUSGABEN	2010	2009	Veränd. z.VJ in %	ANLAGE	Seite(n)
	1) Funktionsgebühren	695.952,00	695.952,00	0,0%	B / 1
2) Personalaufwand	3.424.348,00	3.801.132,00	-9,9%	B / 2	7
3) Fahrt- und Reiseaufwand	30.000,00	27.500,00	9,1%	B / 3	8
4) Kraftfahrzeugbetriebskosten	16.000,00	14.500,00	10,3%	B / 3	8
5) Gebäudeaufwand, Liegenschaft 1010 Wien, Weihburgg. 10-12	190.000,00	175.000,00	8,6%	B / 3	8
6) Raumaufwand	192.800,00	216.600,00	-11,0%	B / 4	9
7) Verwaltungsaufwand	589.800,00	600.200,00	-1,7%	B / 4	9
8) Umlagen und Beiträge für Österr. Ärztekammer	2.370.000,00	2.337.500,00	1,4%	B / 5+6	10-11
9) Sitzungsgebühren	75.000,00	80.000,00	-6,3%	B / 6	11
10) Ärztliche Fort-u.Weiterbildung	335.000,00	380.000,00	-11,8%	B / 7	12
11) Öffentlichkeitsarbeit	1.227.100,00	1.241.400,00	-1,2%	B / 7 B / 8 B / 9	12 14-15 16
12) Sonstige Aufwendungen	1.021.800,00	992.400,00	3,0%	B / 7	13
13) Abschreibungen auf das Anlagevermögen	250.000,00	255.850,00	-2,3%	B / 10	17
SUMME AUSGABEN	10.417.800,00	10.818.034,00	-3,7%		

JAHRESVORANSCHLAG 2010

ZUSAMMENSTELLUNG

	2010	2009	Veränd. z.VJ in %
<i>VORAUSSICHTLICHE EINNAHMEN</i>	10.420.000,00	10.818.034,00	-3,7%
<i>VORAUSSICHTLICHE AUSGABEN</i>	10.417.800,00	10.818.034,00	-3,7%
<i>VORAUSSICHTLICHER ÜBERSCHUSS</i>	2.200,00	-	

Aufgliederungen zu den EINNAHMEN

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
Kapitalerträge			
Ertrag voraussichtlich	580.000,00	830.000,00	-30,1%
Voraussichtliche Zinsen von Geldeinlagen und Wertpapieren.			
Gebäudeertrag von Liegenschaft 1010 Wien, Weihburggasse 10 - 12			
Ertrag voraussichtlich	150.000,00	150.000,00	0,0%
Erträge aus Vermietung und im Rahmen der Mietenvorschreibungen enthaltene Beträge für die Aufzugsbenützung und Heizkosten.			
Kostenrefundierungen Landes Zahnärztekammer Wien			
Ertrag voraussichtlich	25.000,00	24.000,00	4,2%
Folgende Beträge sind darin enthalten:			
1. Refundierung v. Postdienstleistungen	€ 6.700,00		
2. Reinigungsaufwand	€ 8.500,00		
3. Energie	€ 8.300,00		
4. Nachrichtenaufwand	€ 1.500,00		
Sonstige Erträge			
Ertrag voraussichtlich	80.000,00	13.000,00	515,4%
Anmeldegebühren von ÄrztInnen € 13.000,-- Erlös für Verwalt. Fürsorgeabr. € 66.635,-- Darüber hinaus wird von der Ärztlichen Kraftfahrvereinigung eine Jahrespauschale in der Höhe von € 365,-- vergütet.			

Personalaufwand

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
Gesamt - Personalaufwand	3.424.348,00	3.801.132,00	-9,9%

Für das Jahr 2010 wird eine generelle Erhöhung der Löhne und Gehälter um 2,0% angenommen.

<ul style="list-style-type: none"> Im vorliegenden Jahresvoranschlag für das Jahr 2010 werden Gehalts- und Lohnkosten <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-right: 10px;">für</td> <td style="padding-right: 10px;">45 Angestellte</td> <td style="width: 100px;"></td> <td style="text-align: right;">44</td> <td style="text-align: right;">2,3%</td> </tr> <tr> <td>und</td> <td>- Raumpflegerin</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1</td> <td style="text-align: right;">-100,0%</td> </tr> <tr> <td>insgesamt</td> <td>45 Personen</td> <td></td> <td style="text-align: right;">45</td> <td style="text-align: right;">0,0%</td> </tr> </table> 	für	45 Angestellte		44	2,3%	und	- Raumpflegerin		1	-100,0%	insgesamt	45 Personen		45	0,0%				
für	45 Angestellte		44	2,3%															
und	- Raumpflegerin		1	-100,0%															
insgesamt	45 Personen		45	0,0%															
in Ansatz gebracht.																			

Die oben angeführte Summe von € 3.424.348,00 setzt sich wie folgt zusammen:

<ul style="list-style-type: none"> Gehälter und Löhne 	Aufwand voraussichtlich	2.471.620,00	2.569.445,00	-3,8%
--	-------------------------	--------------	--------------	-------

<ul style="list-style-type: none"> Gesetzliche soziale Abgaben Beinhaltet den Dienstgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Dienstgeberbeitrag zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfe und die Dienstgeberabgabe (U-Bahnsteuer). 	Aufwand voraussichtlich	568.080,00	560.525,00	1,3%
---	-------------------------	------------	------------	------

<ul style="list-style-type: none"> Freiwilliger Sozialaufwand Beinhaltet den Aufwand für Betriebsausflug, Weihnachtsfeier und Dienstjubiläen 	Aufwand voraussichtlich	22.000,00	22.000,00	0,0%
---	-------------------------	-----------	-----------	------

<ul style="list-style-type: none"> Pensionszuschüsse 18 Angestellte und 2 Witwen nach Angestellten der Ärztekammer für Wien unter Berücksichtigung der in Anrechnung zu bringenden Pensionen d. Pensionsversicherungsanstalt der Angestellten € 520.000,00 abzüglich Refundierung für einen ausgeschiedenen Mitarbeiter -€ 207.952,00 	Aufwand voraussichtlich	312.048,00	461.240,00	-32,3%
--	-------------------------	------------	------------	--------

<ul style="list-style-type: none"> Vorsorge für Pensionen Aufwand für Pensionskasse € 47.600,00 Rückversicherungsprämie für künftige Pens.Zuschüsse € 3.000,00 	Aufwand voraussichtlich	50.600,00	101.922,00	-50,4%
---	-------------------------	-----------	------------	--------

<ul style="list-style-type: none"> Vorsorge für Abfertigungen Rücklage für künftige Abfertigungsansprüche v. Dienstnehmern 		-	86.000,00	-100,0%
---	--	---	-----------	---------

GESAMT - Personalaufwand		3.424.348,00	3.801.132,00	-9,9%
---------------------------------	--	---------------------	---------------------	--------------

Aufgliederungen zu den AUSGABEN

2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
---------	---------	----------------------

Fahrt- und Reiseaufwand

Aufwand voraussichtlich

30.000,00

27.500,00

9,1%

Diese Position beinhaltet:

Fahrt-, Reisespesen u. Diäten von Angestellten für Dienstreisen, Diäten und Ersatz der Reisespesen an FunktionärInnen für Teilnahme an ordentlichen Kammertagen der Österr. Ärztekammer u.a.

Kraftfahrzeugbetriebskosten

Aufwand voraussichtlich

16.000,00

14.500,00

10,3%

Diese Position beinhaltet:

Aufwendungen (Versicherung, Steuer, Treibstoff/Öl, Reparaturen und Instandhaltung) für ein kammereigenes Kraftfahrzeug.

Gebäudeaufwand für Liegenschaft 1010 Wien, Weihburggasse 10 - 12

Aufwand voraussichtlich

190.000,00

175.000,00

8,6%

Diese Position beinhaltet:

Betriebskosten, Steuer, Reinigungsmaterial und -dienstleistung, Aufzug, Fernwärme, diverse Reparaturen, Gebäude-Bündel Versicherung, sowie aliquote Abschreibung von Hausadaptierungen.

Aufgliederungen zu den AUSGABEN

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
Raumaufwand			
• Einrichtungsunterhalt, Reparaturen und kleine Anschaffungen	53.200,00	53.000,00	0,4%
• Fremdleistung Reinigung	98.000,00	122.000,00	-19,7%
• Reinigungsmaterial	9.000,00	9.000,00	0,0%
• Energie	30.000,00	30.000,00	0,0%
• Versicherungen	2.600,00	2.600,00	0,0%
GESAMT - Raumaufwand	192.800,00	216.600,00	-11,0%

Verwaltungsaufwand

• Bürobedarf	85.000,00	99.000,00	-14,1%
• Datenverarbeitung	190.000,00	215.000,00	-11,6%
• Porto- und Versandkosten	45.000,00	60.000,00	-25,0%
• Nachrichtenaufwand	65.000,00	72.000,00	-9,7%
• Fremdleistung Postabfertigung	65.000,00	70.000,00	-7,1%
• Juridische Honorare und Konsulentenhonorare	105.000,00	50.000,00	110,0%
• Buchprüfungskosten	18.000,00	17.000,00	5,9%
• Gutachterhonorare	5.000,00	5.000,00	0,0%
• Aufwand für Versicherung d. EDV-Anlage	5.800,00	5.800,00	0,0%
• Aufwendungen für Rechtsdatenbank	1.000,00	1.500,00	-33,3%
• Haftpflichtversicherung	5.000,00	4.900,00	2,0%
GESAMT - Verwaltungsaufwand	589.800,00	600.200,00	-1,7%

Umlagen und Beiträge für Österreichische Ärztekammer

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
Aufwand voraussichtlich - gerundet	2.370.000,00	2.337.500,00	1,4%

Diese Position beinhaltet:

- Die Umlage der Österreichischen Ärztekammer pro ordentlichen Kammerangehörigen wird mit € 198,00 p.a. angenommen.

Das ergibt bei rund 10.315 ÄrztInnen einen Jahresaufwand von rund

2.042.400,00	2.011.700,00	1,5%
--------------	--------------	------

- Ferner haben die Länderkammern an die ÖÄK für jede(n) niedergelassene(n) prakt.Arzt/Ärztin an die Bundessektion der praktischen Ärzte eine zusätzliche Umlage von € 5,00 p.a., sowie eine PR-Umlage von € 7,50 p.a., und an die Bundessektion der Fachärzte eine Umlage von € 15,00 p.a. für jede(n) niedergelassene(n) Facharzt/ Fachärztin (exklusive FA für Radiologie) zu entrichten.

Das ergibt bei rund 4.545 ÄrztInnen einen Jahresaufwand von rund

64.200,00	63.300,00	1,4%
-----------	-----------	------

- Ferner haben die Länderkammern an die ÖÄK für jede(n) Arzt/Ärztin mit Ordination eine Umlage an die ÖQMed von € 40,00 p.a. zu entrichten.

Das ergibt bei rund 4.310 ÄrztInnen einen Jahresaufwand von rund

172.400,00	172.400,00	0,0%
------------	------------	------

- An die Bundesfachgruppe für Radiologie ist für jede(n) niedergelassene(n) Arzt/Ärztin eine Umlage von € 210,00 und für jede(n) angest.Arzt/Ärztin € 66,00 p. a. zu entrichten.

Das ergibt bei rund 104 niedergelassenen und rund 266 angestellten ÄrztInnen einen Jahresaufwand von rund

39.400,00	39.300,00	0,3%
-----------	-----------	------

Übertrag	2.318.400,00	2.286.700,00	
-----------------	---------------------	---------------------	--

	2010	2009	Veränd. z.VJ in %
Übertrag	2.318.400,00	2.286.700,00	

<ul style="list-style-type: none"> An den Fonds für Öffentlichkeitsarbeit ist für jeden Kammerangehörigen eine Umlage von € 5,00 p. a. zu entrichten. Das ergibt bei rund 10.315 ÄrztInnen einen Jahresaufwand von rund 	51.600,00	50.800,00	1,6%
--	-----------	-----------	------

Gesamtaufwand - Umlagen u. Beiträge ÖÄK	2.370.000,00	2.337.500,00	1,4%
--	---------------------	---------------------	-------------

Sitzungsgebühren

	2010	2009	Veränd. z.VJ in %
Aufwand voraussichtlich rund	75.000,00	80.000,00	-6,3%

- Die Vollversammlung d. Wiener Ärztekammer hat in ihrer Sitzung vom 12.06.2007 die Gebührenordnung beschlossen.

An Sitzungsgelder werden für Sitzungen des Vorstandes, des Präsidialausschusses und der Kurierversammlungen € 149,00 ansonsten € 111,00 pro Sitzung ausbezahlt.

Für Bearbeitungsgebühren sind € 45,00 pro Stunde vorgesehen.

Aufgliederungen zu den AUSGABEN

2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
---------	---------	----------------------

Ärztliche Fort- und Weiterbildung

<ul style="list-style-type: none"> • Fortbildungsveranstaltungen • Zentrum für Allgemeinmedizin <ul style="list-style-type: none"> Zentrum für Allgemeinmedizin ZAM - Ordinationshilfeseminar 	325.000,00 325.000,00 75.000,00 75.000,00 - 65.000,00 - 20.000,00 10.000,00 55.000,00	0,0% 0,0% 225,0% -81,8%
GESAMT - Ärztliche Fortbildung	335.000,00 380.000,00	-11,8%

Öffentlichkeitsarbeit

<ul style="list-style-type: none"> • Auslagenersätze (ANLAGE B / 8) • Aufwandsersätze Bezirksärztevertreter • Sonstige Aufwend. Öffentlichkeitsreferat • Verlag der Ärztekammer für Wien (ANLAGE B / 9) • I - Pressepreis der ÄK für Wien • II - Billroth-Preis der ÄK für Wien • III - Preise für Promov. sub ausp. praes. • Veranstaltungen • Spenden 	695.952,00 695.952,00 20.148,00 20.148,00 135.000,00 150.000,00 195.000,00 179.300,00 5.000,00 5.000,00 7.500,00 7.500,00 7.500,00 7.500,00 155.000,00 170.000,00 6.000,00 6.000,00	0,0% 0,0% -10,0% 8,8% 0,0% 0,0% 0,0% -8,8% 0,0%
GESAMT - Öffentlichkeitsarbeit	1.227.100,00 1.241.400,00	-1,2%

Gebarung des Verlages (Mitteilungsblattes) der Ärzttekammer für Wien

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
<i>Aufwendungen</i>			
• Sonstige Grafik-/Bildkosten "doktorinwien"	5.000,00	5.000,00	0,0%
• Lektorat "doktorinwien"	5.500,00	-	
• Leistungen der Austria Presse Agentur	42.000,00	40.000,00	5,0%
• Herstellungskosten für Broschüren und Plakate	34.900,00	30.000,00	16,3%
• Layoutkosten für Inserate	5.000,00	5.000,00	0,0%
• Funktionsgebühren	28.800,00	28.800,00	0,0%
• Auslagenersätze	28.800,00	28.800,00	0,0%
• Sitzungsgebühren	1.000,00	1.000,00	0,0%
• Einmalige Anschaffungen Internet	10.000,00	8.000,00	25,0%
• Betriebskosten Internet abzüglich Zahlung Projektpartner Internet	50.000,00 -50.000,00	50.000,00 -50.000,00	0,0% 0,0%
	0,00	0,00	
• Datenverarbeitung	12.000,00	11.630,00	3,2%
• Abschreibungen	7.000,00	9.770,00	-28,4%
• Portokosten	4.000,00	3.800,00	5,3%
• Kooperation Bizeps (Messdaten f. Praxisplan)	10.000,00	10.000,00	0,0%
• Sonstige Aufwendungen	12.000,00	8.000,00	50,0%
<i>Ausgaben aus der laufenden Gebarung</i>	206.000,00	189.800,00	8,5%
abzüglich Zahlung Landes Zahnärztekammer Wien für aliquoten Aufwand "doktorinwien"	-11.000,00	-10.500,00	4,8%
<i>Abgang aus der laufenden Gebarung</i>	195.000,00	179.300,00	8,8%

Aufgliederungen zu den AUSGABEN

	2 0 1 0	2 0 0 9	Veränd. z.VJ in %
Abschreibungen auf das Anlagevermögen			
• Abschreibung für Büroeinrichtung, Büro- maschinen und Fuhrpark	185.600,00	178.000,00	4,3%
• Abschreibung für den Umbau der Heizungsanlage	7.000,00	7.000,00	0,0%
• Amortisationsquote für die Adaptierung von Büroräumen im Erdgeschoß	3.900,00	6.900,00	-43,5%
• Amortisationsquote für die Adaptierung von Büroräumen in der Unterteilung	13.000,00	20.700,00	-37,2%
• Amortisationsquote für die Adaptierung von Büroräumen im Mezzanin	500,00	1.000,00	-50,0%
• Amortisationsquote für die Adaptierung von Büroräumen im 3. und 4. Stock	40.000,00	700,00	5614,3%
• Abschreibung von Mietrechten	-	23.650,00	-100,0%
• Abschreibung für die Adaptierung von Büroräumen im Mietobjekt Franziskanerplatz 1	-	17.900,00	-100,0%
GESAMT - Abschreibungen	250.000,00	255.850,00	-2,3%