

RECHNUNGSABSCHLUSS

UND

JAHRESBERICHT

2020

Die Geschäftsführung der Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der Landeshauptstadt Salzburg erlaubt sich gemäß §§ 41 Abs. 2 Z. 7, 50 Abs. 2 und 51 der Satzung den Rechnungsabschluss 2020 und den Jahresbericht 2020 zur Kenntnis und Genehmigung vorzulegen. Die Erstellung des Rechnungsabschlusses erfolgt erstmals nach den Vorgaben der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 (VRV 2015).

Das Jahr 2020 war geprägt durch die weltweit verbreitete Corona-Pandemie. Für die KFA Salzburg brachte diese Situation für das abgelaufene Rechnungsjahr stabile Einnahmen und stark reduzierte Ausgaben.

Das Rechnungsjahr 2020 wurde mit einem Gebarungüberschuss in der Höhe von Euro 1,186.354,29 abgeschlossen.

Die Einnahmen erhöhten sich gegenüber 2019 um Euro 1,003.212,34, das ist eine Steigerung um 8,45%.

Die Dienstgeber- und Dienstnehmerbeiträge, die 90% der Gesamteinnahmen ausmachen, sind um 6,74% angestiegen.

Die Gesamtausgaben lagen um Euro 684.419,40 oder 5,53% unter dem Vorjahr.

Bei der Beurteilung der einzelnen Ausgabenpositionen sind zu berücksichtigen:

- die Steigerung der Anzahl der Versicherten mit + 5,7%,
- die steigende Zahl der Vertragsbediensteten in Hinblick auf Kranken- und Wochengeld mit einem Plus von 17,9%,
- die Anpassung der Krankenhausleistungen mit Erhöhungen bei den einzelnen Krankenanstalten zwischen 2,1% und 9,3%
- sowie bei allen anderen Leistungsarten die inflationsbedingten Erhöhungen.

Die Frequenzen der Arztkontakte im Bereich der Niedergelassenen Medizin lagen deutlich unter dem Niveau von 2019. Aufgrund der notwendigen gesundheitspolitischen Maßnahmen, kam es im Besonderen bei Krankenhausleistungen, bei den Kur-, REHA- und Erholungsaufenthalten sowie bei den physikalischen Behandlungen zu extrem starken Rückgängen.

Die drei größten Ausgabenpositionen haben sich 2020 gegenüber dem Vorjahr wie folgt verändert:

Die Leistungen der niedergelassenen Ärzte verringerten sich um 5,1%, die Krankenhauskosten um 15,9% hingegen gab es bei den Aufwendungen für Heilmittel und Heilbehelfe eine Steigerung um 13,8%.

Auf den folgenden Seiten werden die Daten und Zahlen des Jahresberichtes 2020 und des Rechnungsabschlusses 2020 dargestellt.

Der Geschäftsführer:
Peter Grabner

Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der Landeshauptstadt Salzburg

Funktionäre - Stand 31.12.2020

KFA-Ausschuss	
DienstgebervertreterInnen:	Jurica MUSTAC, MA BA
	Mag. Stefanie ESSL
	Sabine GABATH
StellvertreterInnen:	Susanne DITTRICH-ALLERSTORFER
	Philip GSÖLLPOINTNER
	Andrea BRANDNER
Obfrau Yunion	Obmann-Stellvertreterin Petra BERGER-RATLEY
DienstnehmervertreterInnen:	Obmann Dr. Martin FLOSS
	Walter FUCHSBAUER
	Karin RIBIS
	Dipl.-HTL-Ing. Josef REYER
StellvertreterInnen:	Cornelia BERGER
	Franz BUCHEDER
	Bernhard POINTNER
	Mag. Johannes HOLZTRATTNER
	Bernhard BANNENBERG
RechnungsprüferInnen:	Kludia SCHEICHL
StellvertreterInnen:	Herbert LINECKER
	Sabine REHRL
Chefarzt:	Dr. Bodo KIRCHNER
Stellvertreterin:	Dr. Katarina LIRK
Geschäftsführer:	Peter GRABNER
Stellvertreter:	Herbert ULAMEC, MBA

RECHNUNGSABSCHLUSS 2020

Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der Landeshauptstadt Salzburg

Rechnungsabschluss 2020

Einnahmen		EUR	Ausgaben		EUR
Erträge aus Veranlagungen und Sparguthaben		77.513,30	Leistungen Niedergelassene Ärzte		3.930.514,29
Tilgung bzw. Verkauf von aktiven Finanzinstrumenten		200.000,00	Arzt für Allgemeinmedizin	1.088.714,44	
Krankenversicherungsbeiträge		11.544.884,18	Facharzt	1.773.285,70	
Dienstgeberbeiträge	5.686.796,96		Labormedizin	248.333,52	
Dienstgeberbeiträge Unfallfürsorge	86.579,89		Zahnarzt	820.180,63	
Dienstnehmerbeiträge	5.771.507,33		Krankenhauskosten		3.255.965,90
Sonstige Einnahmen		419.056,87	Sondergebühr (ambulante Behandlungen)	1.085.540,48	
Refundierung fremder Kassen	184.862,01		Stationäre Aufenthalt	2.170.425,42	
Rezeptgebühren u. Kostenbeiträge	234.194,86		Heilmittel und Heilbehelfe		2.552.373,52
Laufende Transferzahlungen vom Bund		640.238,04	Heilmittel	1.987.574,78	
Beihilfe	418.869,82		Heilbehelfe	564.798,74	
Rückersatz Wochengeld u. Vergütung f. Einhebung u. Dienstunfälle	221.368,22		Kur-, REHAB- und Erholungsaufenthalte		341.887,52
			Rehabilitation	250.263,41	
			Kur/Erholung	91.624,11	
			Sonstige Krankenversicherungsleistungen		627.781,24
			Klinische Psychologie	43.931,02	
			Physikalische Behandlung	422.057,03	
			Hauskrankenpflege	100.000,00	
			Transportkosten	61.793,19	
			Kranken- und Wochengeld		513.358,52
			Krankengeld	279.336,78	
			Wochengeld	234.021,74	
			Nichtmedizinische Leistungen		473.457,11
			Vergütung für Nebentätigkeit	196.975,81	
			Druckwerke	3.154,27	
			Verfüungsmittel	2.949,49	
			Sonstige Ausgaben - IKT und Datenschutz	35.774,88	
			Sonstige Ausgaben	12.668,59	
			Betriebliche Gesundheitsförderung	130,00	
			Wertpapiertilgungen	200.000,00	
			Geldverkehrsspesen und Disagien	21.804,07	
			Gebahrungsüberschuss (Dotierung Rücklage)		1.186.354,29
Summe der Einnahmen		12.881.692,39	Summe der Ausgaben		12.881.692,39

Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der Landeshauptstadt Salzburg

Ergebnisrechnung gemäß VRV 2015 - Aufteilung Haushaltskonten lt. Rechnungsabschluss 2020

Erträge		
VAST	Bezeichnung	Betrag
2.01800.807000.5	Veräußerung von aktiven Finanzinstrumenten	200.000,00
2.01800.820000.8	Einnahmen aus Verzinsung von Darlehen u. Wertpapieren	77.513,30
2.01800.829000.9	Sonstige Erträge: Dienstgeberbeitrag	5.686.796,96
2.01800.829100.7	Sonstige Erträge: Dienstgeberbeitrag zur Unfallfürsorge	86.579,89
2.01800.829200.5	Sonstige Erträge: Dienstnehmerbeitrag	5.771.507,33
2.01800.829300.3	Sonstige Erträge: Rezeptgebühren u. Kostenbeiträge	234.194,86
2.01800.829400.1	Sonstige Erträge: Refundierung fremder Kassen	184.862,01
2.01800.860000.9	Laufende Transferzahlungen von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	640.238,04
	Summe	12.881.692,39
Aufwendungen		
VAST	Bezeichnung	Betrag
1.01800.457000.9	Druckwerke	3.154,27
1.01800.564000.9	Vergütung für Nebentätigkeit	196.975,81
1.01800.657000.7	Disagien	16.256,77
1.01800.659000.5	Geldverkehrsspesen und Bankspesen	5.547,30
1.01800.699000.7	Verrechnung aufgrund des Abgangs von aktiven Finanzinstrumenten	200.000,00
1.01800.728500.1	Entgelte für sonstige Leistungen, EDV	35.774,88
1.01800.729000.1	Sonstige Aufwendungen	12.668,59
1.01800.729100.9	Sonstige Aufwendungen: Verfügungsmittel Geschäftsführer	2.949,49
1.01800.729200.7	Sonstige Aufwendungen: Betriebliche Gesundheitsförderung (BGF)	130,00
1.01800.768000.3	Sonstige Transfers an private Haushalte: Zuwendung ohne Gegenleistung an phys. Personen: Heilfürsorge	10.608.522,47
1.01800.768100.1	Sonstige Transfers an private Haushalte: Zuwendung ohne Gegenleistung an phys. Personen: Krankengeld	279.336,78
1.01800.768300.7	Sonstige Transfers an private Haushalte: Zuwendung ohne Gegenleistung an phys. Personen: Wochenhilfe	234.021,74
1.01800.768500.2	Sonstige Transfers an private Haushalte: Zuwendung ohne Gegenleistung an phys. Personen: Hauskrankenpflege	100.000,00
1.01800.794000.1	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklage	1.186.354,29
	Summe	12.881.692,39

JAHRESBERICHT 2020

**Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der
Landeshauptstadt Salzburg**

Mitgliederstand (Hauptversicherte und Angehörige) - Vergleich 2019/2020

Stand zum 31.12.	2019	2020	Veränderung	
Mitglieder (Hauptversicherte)	Anzahl	Anzahl	Personen	%
Beamte des Dienststandes	719	717	-2	-0,28%
Männlich	547	545	-2	-0,37%
Weiblich	172	172	0	0,00%
Ruhegenusempfänger	811	783	-28	-3,45%
Männlich	652	629	-23	-3,53%
Weiblich	159	154	-5	-3,14%
Versorgungsgenusempfänger	251	238	-13	-5,18%
Männlich	9	8	-1	-11,11%
Weiblich	242	230	-12	-4,96%
Waisen	8	5	-3	-37,50%
Männlich	5	4	-1	-20,00%
Weiblich	3	1	-2	-66,67%
Vertragsbedienstete (Angestellte u. Arbeiter)	1.028	1.212	184	17,90%
Männlich	377	435	58	15,38%
Weiblich	651	777	126	19,35%
Gesamtstand Mitglieder	2.817	2.955	138	4,90%

Mitversicherte Angehörige	1.331	1.451	120	9,02%
Beamte und Ruhegenusempfänger	671	668	-3	-0,45%
Vertragsbedienstete	660	783	123	18,64%

Betreuungsmitglieder fremder Krankenfürsorgeeinrichtungen	120	117	-3	-2,50%
Hauptversicherte	82	75	-7	-8,54%
Mitversicherte Angehörige	38	42	4	10,53%

Gesamtstand aller Versicherten	4.268	4.523	255	5,97%
---------------------------------------	--------------	--------------	------------	--------------

KFA - Einnahmen- und Ausgabenentwicklung - Vergleich 2016 - 2020

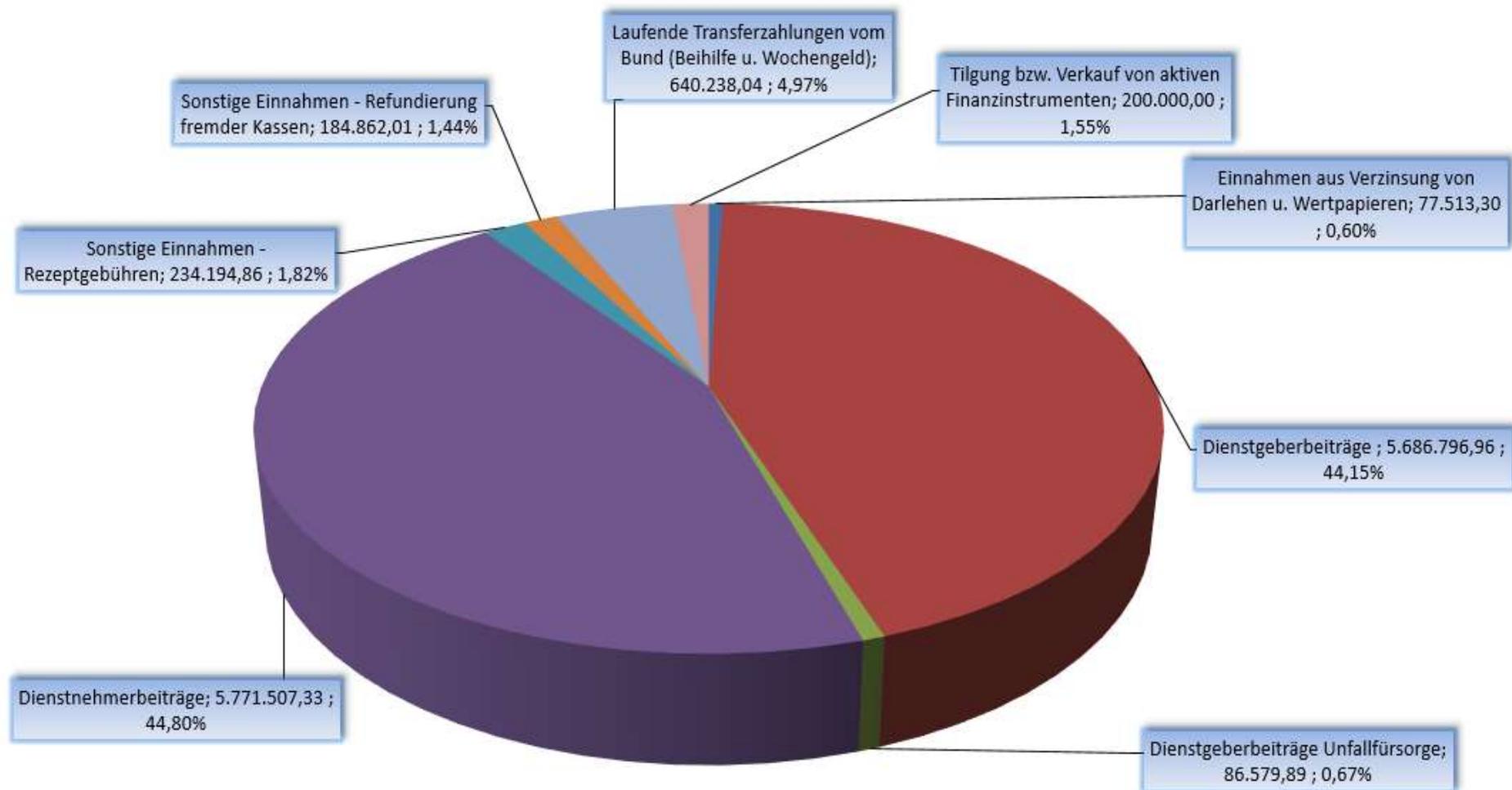
	RA 2016	RA 2017	RA 2018	RA 2019	RA 2020		Veränderung 2019 - 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	in %
Ausgaben								
Leistungen Niedergelassene Ärzte	3.771.477,23	3.866.063,40	3.989.442,33	4.140.294,90	3.930.514,29		-209.780,61	-5,07%
Arzt für Allgemeinmedizin	989.571,37	1.033.187,57	1.044.780,48	1.105.517,28	1.088.714,44		-16.802,84	-1,52%
Facharzt	1.729.248,43	1.777.251,17	1.815.188,79	1.887.549,76	1.773.285,70		-114.264,06	-6,05%
Labormedizin	221.217,09	193.881,33	221.382,64	243.925,54	248.333,52		4.407,98	1,81%
Zahnarzt	831.440,34	861.743,33	908.090,42	903.302,32	820.180,63		-83.121,69	-9,20%
Krankenhauskosten	3.031.695,61	3.063.917,53	3.366.132,72	3.871.736,89	3.255.965,90		-615.770,99	-15,90%
Sondergebühr (ambulante Behandlungen)	911.176,80	976.000,42	1.091.422,35	1.273.285,74	1.085.540,48		-187.745,26	-14,74%
Stationäre Aufenthalt	2.120.518,81	2.087.917,11	2.274.710,37	2.598.451,15	2.170.425,42		-428.025,73	-16,47%
Heilmittel und Heilbehelfe	1.702.192,74	1.803.274,37	2.033.532,00	2.242.087,39	2.552.373,52		310.286,13	13,84%
Heilmittel	1.264.369,44	1.232.787,07	1.536.845,71	1.748.299,32	1.987.574,78		239.275,46	13,69%
Heilbehelfe	437.823,30	570.487,30	496.686,29	493.788,07	564.798,74		71.010,67	14,38%
Kur-, REHA- und Erholungsaufenthalte	520.709,54	439.079,17	540.039,37	595.638,24	341.887,52		-253.750,72	-42,60%
Rehabilitation	280.573,85	259.752,94	331.323,49	368.709,58	250.263,41		-118.446,17	-32,12%
Kur/Erholung	240.135,69	179.326,23	208.715,88	226.928,66	91.624,11		-135.304,55	-59,62%
Sonstige Krankenversicherungsleistungen	706.971,77	690.632,93	724.869,83	738.587,20	627.781,24		-110.805,96	-15,00%
Klinische Psychologie	31.311,79	38.000,34	42.671,00	37.921,00	43.931,02		6.010,02	15,85%
Physikalische Behandlung	495.230,49	482.704,09	501.629,72	521.300,49	422.057,03		-99.243,46	-19,04%
Hauskrankenpflege	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		0,00	0,00%
Transportkosten	80.429,49	69.928,50	80.569,11	79.365,71	61.793,19		-17.572,52	-22,14%
Kranken- und Wochengeld	196.230,98	287.466,24	361.017,67	566.382,07	513.358,52		-53.023,55	-9,36%
Krankengeld	95.871,70	110.435,93	206.718,77	328.146,91	279.336,78		-48.810,13	-14,87%
Wochengeld	100.359,28	177.030,31	154.298,90	238.235,16	234.021,74		-4.213,42	-1,77%
Nichtmedizinische Leistungen	190.887,00	234.873,30	210.674,16	225.030,81	473.457,11		248.426,30	110,40%
Vergütung für Nebentätigkeit	152.293,72	149.619,82	150.613,86	164.822,66	196.975,81		32.153,15	19,51%
Druckwerke	3.024,96	2.403,70	2.966,29	4.442,40	3.154,27		-1.288,13	-29,00%
Verfüngsmittel	2.714,10	2.900,19	2.475,67	2.994,34	2.949,49		-44,85	-1,50%
Sonstige Ausgaben	19.515,38	21.489,06	25.821,48	46.275,06	12.668,59		-33.606,47	-72,62%
IKT und Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	35.774,88		35.774,88	
Betriebliche Gesundheitsförderung	1.500,00	9.359,68	11.880,00	299,00	130,00		-1.69,00	-56,52%
Wertpapiertilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		200.000,00	
Geldverkehrsspesen und Kursdifferenzen	11.838,84	49.100,85	16.916,86	6.197,35	21.804,07		15.606,72	251,83%
	10.120.164,87	10.385.306,94	11.225.708,08	12.379.757,50	11.695.338,10		-684.419,40	-5,53%
Einnahmen								
Einnahmen aus Verzinsung von Darlehen u. Wertpapieren	191.245,78	299.876,18	124.058,10	106.029,33	77.513,30		-28.516,03	-26,89%
Tilgung bzw. Verkauf von aktiven Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		200.000,00	
Dienstgeber- u. Dienstnehmerbeitrag	9.248.767,46	9.637.709,95	10.139.162,06	10.816.322,95	11.544.884,18		728.561,23	6,74%
Sonstige Einnahmen - Rezeptgebühren	222.443,74	224.480,64	233.720,33	236.651,55	234.194,86		-2.456,69	-1,04%
Sonstige Einnahmen - Refundierung fremder Kassen	160.549,87	201.791,62	220.033,83	156.730,08	184.862,01		28.131,93	17,95%
Laufende Transferzahlungen vom Bund	435.631,83	460.351,01	547.677,82	562.746,14	640.238,04		77.491,90	13,77%
	10.258.638,68	10.824.209,40	11.264.652,14	11.878.480,05	12.881.692,39		1.003.212,34	8,45%
Geschäftserfolg	138.473,81	438.902,46	38.944,06	-501.277,45	1.186.354,29		1.687.631,74	

Krankenfürsorgeanstalt der Magistratsbediensteten der Landeshauptstadt Salzburg

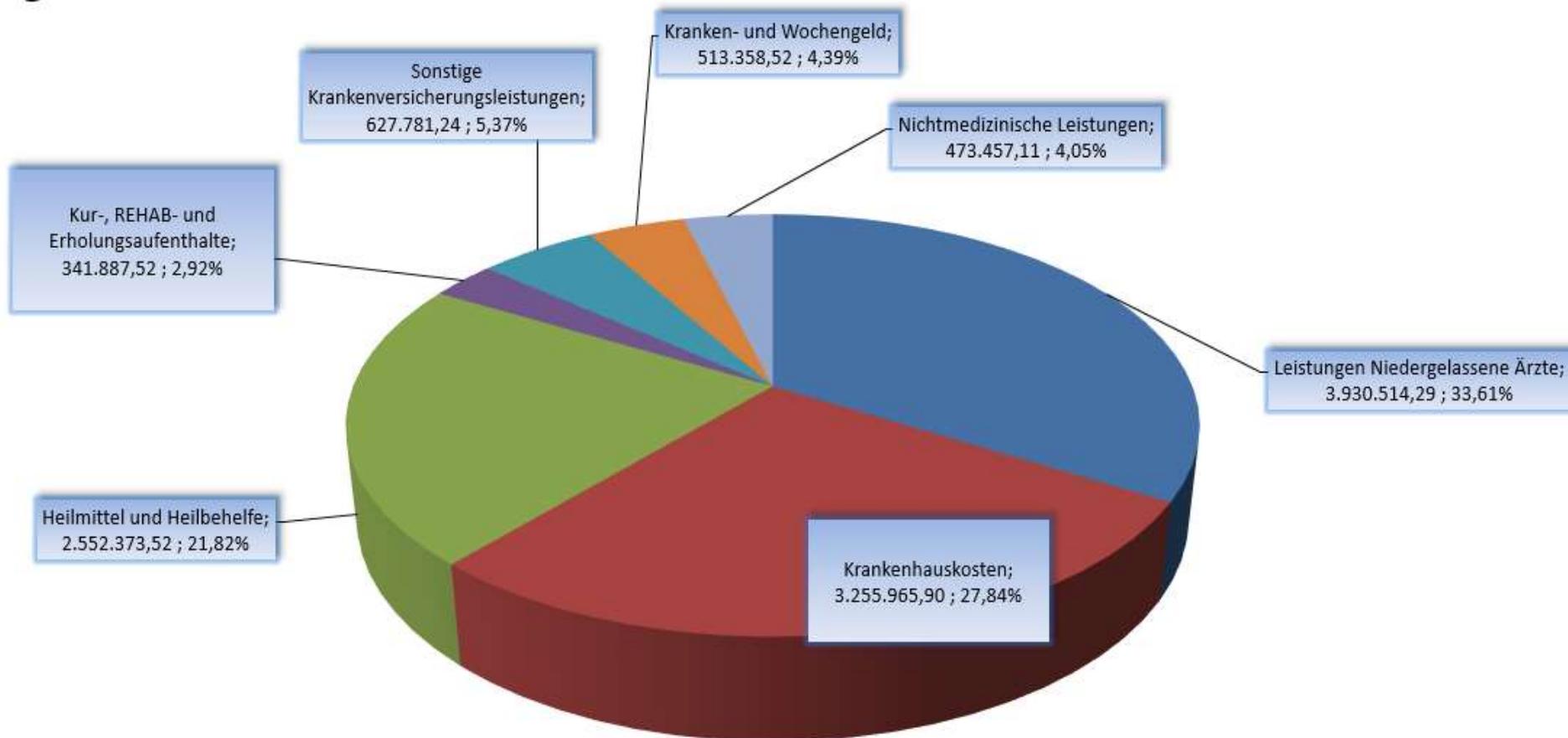
Vermögensaufstellung zu Rechnungsabschluss 2020

Bezeichnung		Eröffnungsbilanz 1.1.2020	Zugänge	Abgänge	Schlussbilanz 31.12.2020
Bis zur Endfälligkeit gehaltenen Finanzinstrumente (Anleihen langfristig)		3.150.000,00	350.000,00	350.000,00	3.150.000,00
1,875% CA Immobilienanlagen AG Anleihe 2016-2021	350.000,00			350.000,00	
1,75% Republik Österreich, Bundesanleihe 2013-2023	300.000,00				
Erste Group Bank AG Fix-to-Float Anleihe 2016-2024	300.000,00				
1,65% Republik Österreich, Bundesanleihe 2014-2024	300.000,00				
Raiffeisenlandesbank NÖ-Wien AG , Anleihe 2017-2025	300.000,00				
4,5% Energie AG Oberösterreich, Anleihe 2005-2025	200.000,00				
S-Wohnbaubank AG, Stufenzins-Wohnbauanleihe 2013-2027	0,00		350.000,00		
Bank Austria Wohnbaubank AG, Stufenzinsanleihe 2015-2027	300.000,00				
1,4% S-Wohnbaubank AG, Wohnbauanleihe 2017-2028	600.000,00				
1,5% S-Wohnbaubank AG, Wohnbauanleihe 2018-2029	250.000,00				
MinMax S-Wohnbaubank AG, Wohnbauanleihe 2018-2029	250.000,00				
Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente (Fonds)		4.867.405,00	1.208.886,80	1.241.299,13	4.834.992,67
ESPA Bond Euro-Midterm (A)	0,00		1.165.794,87		
ERSTE Smart Invest Garant 2018-2026	262.125,00				
Salzburger Sparkasse Select Dachfonds (A)	628.635,54				
Erste Bond Euro Government (A)	1.165.794,87			1.165.794,87	
Spängler IQAM Spartrust M (T)	415.073,40				
ESPA Target, Dachfonds (T)	595.105,00				
ESPA Target, Dachfonds (A)	436.475,00				
ESPA Select Bond, Renten-Dachfonds (A)	702.564,45				
ESPA Portfolio Bond Europe (A)	661.631,74				
Neubewertungsrücklage	0,00		43.091,93	75.504,26	
Bis zur Endfälligkeit gehaltenen Finanzinstrumente (Anleihen kurzfristig)		200.000,00	350.000,00	200.000,00	350.000,00
S-Wohnbaubankanleihe 2009-2020	200.000,00			200.000,00	
1,875% CA Immobilienanlagen AG Anleihe 2016-2021	0,00		350.000,00		
Bankguthaben		772.656,25	277.513,30	1.013.246,62	36.922,93
Salzburger Sparkasse Wertpapierverrechnungskonto			277.513,30	1.013.246,62	
Aktive Rechnungsabgrenzung		80.640,03	54.995,50	16.256,77	119.378,76
KFA Vorschüsse		0,00	1.186.354,29	0,00	1.186.354,29
Gebarungsüberschuss 2020 Rücklagenzuführung			1.186.354,29		
Summe		9.070.701,28	3.427.749,89	2.820.802,52	9.677.648,65

Einnahmen 2020

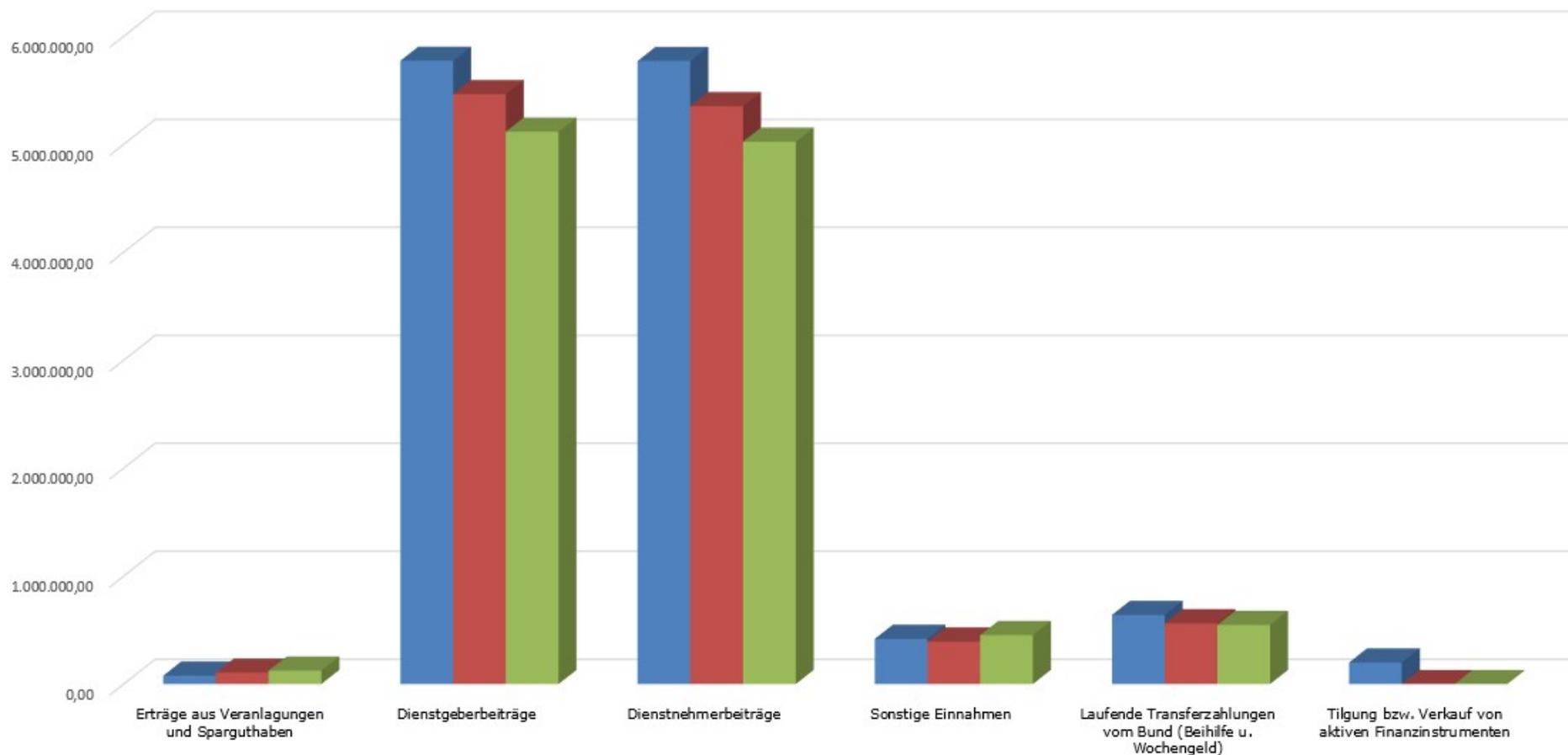


Ausgaben 2020



Einnahmenvergleich 2018 - 2020 in Euro

■ 2020 ■ 2019 ■ 2018



Ausgabenvergleich 2018 - 2020 in Euro

■ 2020 ■ 2019 ■ 2018

