



MEDIZINISCHER DIENST
DER KRANKENVERSICHERUNG
SAARLAND

Haushaltsplan 2021

Festgestellt durch den Verwaltungsrat in der Verwaltungsratssitzung am
11. Dezember 2020

1. Vorbemerkungen

2. Eckwertevergleich

3. Haushaltsplan

4. Erläuterungen

5. Stellenplan

1. Aufstellung des Haushaltsplanes

Grundlage für die Aufstellung des Haushaltsplanes bilden die Vorschriften des Vierten Buches des Sozialgesetzbuches (SGB IV) vom 23. Dezember 1976 in der jeweils gültigen Fassung sowie die Verordnung über das Haushaltswesen in der Sozialversicherung (SVHV) vom 21. Dezember 1977 in der jeweils gültigen Fassung.

Die Gliederung des Haushaltsplanes sowie die Bezeichnung und der Inhalt der Haushaltsstellen ergeben sich aus der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift über das Rechnungswesen in der Sozialversicherung (SRVwV) vom 15. Juli 1999 in der jeweils gültigen Fassung sowie dem hierzu nach § 25 Abs. 1, Anlage 8 erlassenen Kontenrahmen für die Medizinischen Dienste der Krankenversicherung.

2. Übersicht

- Aufwand

		EURO
Kontengruppe 60 (Schuldzinsen + Zuschreibung Versorgungsrücklage)		3.000
Kontengruppe 70 (Personalkosten)	+	10.762.500
Kontengruppe 71-74 u. 77 (Sachkosten, ohne AfA (Kontenart 719))	+	1.983.200

- Investitionen

Kontengruppe 91		
Ausgaben/Investitionshaushalt		29.500

Zwischensumme **12.778.200**

- Erträge, Einnahmen, Erstattungen

Kontenklasse 3 (Vermögenserträge und sonstige Einnahmen)	./.	3.000
Kontengruppe 76 (Erstattungen)	./.	12.000
Kontenart 907 (Einnahmen aus Schuldenaufnahme)	./.	0
Kontenart 904 (Rückflüsse aus Darlehen)	./.	0

Summe Ausgaben **12.763.200**

Zuführung von Betriebsmitteln Kontenklasse 2 (Umlage gesamt)	./.	550.000
		12.213.200

Mitglieder (01.07.20)	589.052
Umlage je Mitglied	20,73365
- GKV	10,36683
- Pflegeversicherung	10,36682

Die Berechnung des Umlagebetrages (Seite 1 der Erläuterungen) erfolgt auf der Grundlage der geplanten tatsächlichen Aufwendungen (Schuldzinsen, Versorgungsrücklage, Personalkosten, Sachkosten - ohne AFA und Investitionen).

Diese Aufwendungen werden vermindert um die Erträge (Zinsen aus Geldanlagen, Erstattungen).

Die Summe aus Aufwendungen – Erträge wird um die Zuführung aus Betriebsmitteln vermindert.

Das Ergebnis dieser Berechnung entspricht der Umlageanforderung.

Die gesetzlichen Bestimmungen zum Kontenrahmen sehen eine Gegenüberstellung der Einnahmen und der Ausgaben vor (siehe Vorblatt zum Haushaltsplan).

Der Haushalt ist demnach in Einnahmen und Ausgaben auszugleichen.

Auf Konto 9809 wird der Ausgleich der Erfolgsrechnung im Haushaltsplan dargestellt. Diese Darstellung dient nicht der Buchung, sondern stellt die erfolgsneutralen Beträge der AFA, die Zuführung aus den Betriebsmitteln sowie den Ausgleich des Investitionshaushaltes dar.

3. Leertitel

Der Haushaltsplan enthält bei einigen Konten Leertitel. Es handelt sich um Positionen, bei denen die jeweilige Zweckbestimmung, aber kein Betrag veranschlagt wurde, weil Beträge nicht zu erwarten sind oder eine Vorausschätzung nicht möglich ist.

Leertitel, bei denen im Haushaltsjahr Beträge anfallen können, sind in der Betragsspalte mit Null " 0 " gekennzeichnet.

Leertitel, bei denen mit Beträgen nicht zu rechnen ist, sind in der Betragsspalte mit einem Strich " - " gekennzeichnet.

Damit soll klargestellt werden, dass im Haushaltsjahr entstehende Ausgaben und Einnahmen bei " 0 " als überplanmäßige Ausgaben und Einnahmen und bei " - " als außerplanmäßige Ausgaben und Einnahmen zu behandeln sind.

4. Allgemeines

Zur Stützung der Umlage werden, wie in der Übersicht dargestellt, 550.000 € aus den Betriebsmitteln zugeführt.

Der Bestand der Betriebsmittel würde auch eine höhere Zuführung (z.B. Organisation Ombudsperson) ermöglichen.

Aufgrund einiger Unwägbarkeiten bei der Umsetzung des MDK Reformgesetzes und einem möglichen Bedarf an überplanmäßigen Mitteln verzichtet der Haushaltsentwurf darauf.

Die Berechnung der Umlage basiert auf den Mitgliederzahlen zum Stichtag 01.07.2020.

Aufgrund der Regelung des Gesetzes zur Stärkung des Wettbewerbs in der gesetzlichen Krankenversicherung (GKV-Wettbewerbsstärkungsgesetz – GKV WSG) werden die Mitgliedermeldungen nach KM 6 zum Stichtag 01. Juli herangezogen.

Die Ermittlung der Personalkosten erfolgte auf Grundlage der

- individuellen Vergütungen der einzelnen MitarbeiterInnen unter Berücksichtigung der Vorrückungen im Dienstalter,
- tarifvertraglichen Regelungen,
- Personalbedarfsermittlung,
- Stellenreduzierungen und Stellenerhöhungen.

Die Ermittlung der Sachkosten und Investitionen erfolgte aufgrund der Kalkulation jeder einzelnen Kostenstelle.

Nachfolgend werden die Änderungen der Haushaltsplanung 2020 zu 2021 mit den wesentlichen Gründen für die Änderung dargestellt.

Kontengruppe 71

7102 Fernmeldegebühren/Postgebühren	31.500 €
- u.a. Umstellung von DSL auf Glasfaser für eine schnellere Anbindung	
- Erhöhung Portokosten, Mehrausgaben beim Umschlagverfahren	
7103 Berufliche Bildung	-15.700 €
- Insbesondere als Folge der Auswirkungen von Corona	
7104 Reisekostenvergütung	15.000 €
- Abhängig von bundesweiten Aktivitäten (MD/MDconnect)	
7109 Sonstige Sachkosten	9.300 €
- Erhebung von Giro-Guthabengebühr	
- Anpassung des Versicherungsbestandes	
7110 Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude	8.500 €
- Sonder-Desinfektionsreinigungen wegen Corona	
7112 Unterhaltung der Gebäude	-9.000 €
- Die Ausgaben auf diesem Konto sind weitestgehend projektabhängig (Umbau)	
7120 Dienst-Kfz	-7.700 €
- u.a. Wegfall Leasingrate Dienstwagen GF	
7130 Bewegliche Einrichtung	13.100 €
- Siehe Einzelpositionen (veränderte jährliche Einzelplanung)	
7131 Kosten der EDV	69.500 €
- Einzelheiten sind der gesonderten Bedarfsplanung IT zu entnehmen.	
7136 Miete EDV	-59.000 €
- Weiterer Bedarf über Investitionen (Kontengruppe 91) finanziert	

Kontengruppe 72

7220 Aufwand Verwaltungsrat	4.000 €
- Neuer Verwaltungsrat mit erhöhter Teilnehmerzahl und mit zusätzlichem Sitzungsbedarf	

Kontengruppe 73

7300 Vergütung an andere für Verwaltungszwecke	70.000 €
- Ombudsperson (MD) sowie die barrierefreie Gestaltung der Homepage	
7330 Prüfungs- und Beratungskosten	32.000 €
- Beraterleitungen für diverse Anforderungen	
7340 Vergütung andere MDK	-10.000 €
- Wegfall Beauftragung Fachgutachten Orthopädie	
7350 Vergütung an Externe	8.000 €
- Beauftragung ext. Behandlungsfehlergutachten abhängig von gutachterlichen Kapazitäten und Auftragslage	
7360 Vergütung an Externe für zahnärztliche Gutachten	20.000 €
- Beauftragung abhängig von gutachterlichen Kapazitäten und Auftragslage	
7390 Vergütung aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK	34.000 €
- u.a. höhere Pro-Kopf-Umlage bei MDconnect-Software	
- Mehrausgaben MDK Kompetenz-Centren	

Investitionen 91

9112 EDV Geräte	18.500 €
- Implementierung einer Intranetlösung	

		2019	2020	2021
Personalkosten		9.827.000 €	10.412.000 €	10.762.500 €
Sachkosten ohne Abschreibung		1.672.200 €	1.763.500 €	1.983.200 €
Zinskosten		3.000 €	3.000 €	3.000 €
Investitionen		0 €	9.000 €	29.500 €
Zwischensumme		11.502.200 €	12.187.500 €	12.778.200 €
Zinseinnahmen und Vermögenserträge		-3.000 €	-3.000 €	-3.000 €
Erstattungen		-10.000 €	-12.000 €	-12.000 €
Einnahmen aus Schuldenaufnahme		0 €	0 €	0 €
Summe Ausgaben		11.489.200 €	12.172.500 €	12.763.200 €
Zuführung Betriebsmittel		- 300.000 €	- 450.000 €	- 550.000 €
Umlage lt. HH-Plan		11.189.200 €	11.722.500 €	12.213.200 €
Umlage/Mitglied		18,97 €	19,98 €	20,73 €
Mitglieder zur Berechnung des HH		589.791	586.576	589.052



MEDIZINISCHER DIENST
DER KRANKENVERSICHERUNG
SAARLAND

Haushaltsplan 2021

Anlage 3

Festgestellt durch den Verwaltungsrat in der Verwaltungsratssitzung am
11. Dezember 2020

Gesamtübersicht über die Haushaltsansätze 2021 (§ 4 Abs. 3 Nr. 1 SVHV)

Kontenklasse Kontenart Konto	Einnahmen	
2	Umlagen	12.213.200
3	Vermögenserträge und sonstige Einnahmen	3.000
	Erfolgswirksame Einnahmen	12.216.200
9809	Haushaltsausgleich - Überschuß der Aufwendungen -	628.000
	Zusammen	12.844.200
900 bis 907	Investitionshaushalt	0
9090	Ausgleich des Investitionshaushalts	29.500
	Gesamtsumme	12.873.700

Kontenklasse Kontenart Konto	Ausgaben	
6	Vermögensaufwendungen und sonstige Aufwendungen	3.000
7	Verwaltungs- und Verfahrenskosten	12.841.200
	Erfolgswirksame Ausgaben	12.844.200
9809	Haushaltsausgleich - Überschuß der Erträge -	0
	Zusammen	12.844.200
910 bis 917	Investitionshaushalt	29.500
9190	Ausgleich des Investitionshaushalts	0
	Gesamtsumme	12.873.700

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
2	<u>Umlagen</u>					
25	Umlagen					
250	Umlagen					
2500	Umlagen der Mitglieder	12.213.200	11.722.500	11.722.500	11.189.194	1
	Summe Kontenklasse 2	12.213.200	11.722.500	11.722.500	11.189.194	

Mitglieder GKV

589.052

Umlage je Mitglied der GKV

20,73365

Die errechnete Umlage von 20,73365 Euro wurde nach den Meldungen der Mitgliederzahl der GKV mit Stand vom 01.07.2020 an den MDK im Saarland festgestellt.

Gemäß § 46 Abs. 3 Satz 5 SGB XI übernehmen die Pflegekassen 50 vom Hundert der Kosten des Medizinischen Dienstes der Krankenversicherung.

Das ergibt eine Umlage

für die Mitglieder der GKV i.H.v.	10,36683 €
für die Mitglieder der Pflegeversicherung i.H.v.	10,36682 €

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
3	<u>Vermögenserträge und sonstige Einnahmen</u>					
30	<u>Vermögenserträge</u>					
301	Zinsen aus Geldanlagen					
3010	Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0	0	2
303	Zinsen aus Mitteln der Rückstellungen/ Rücklagen					
3030	Zinsen der Versorgungsrücklage	3.000	3.000	3.000	0	2
309	Sonstige Vermögenserträge					
3090	Sonstige Vermögenserträge	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 30	3.000	3.000	3.000	0	
36	<u>Gewinne der Aktiva/ Passiva</u>					
360	Gewinne der Aktiva					
3600	Gewinne der Aktiva	0	0	0	0	2
365	Gewinne der Passiva					
3650	Gewinne der Passiva	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 36	0	0	0	0	
39	<u>Sonstige Einnahmen</u>					
397	Einnahmen nach §275 Abs. 4 SGB V					
3970	Einnahmen nach §275 Abs. 4 SGB V	0	0	0	0	
399	Übrige Einnahmen					
3990	Übrige Einnahmen	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 39	0	0	0	0	
	Summe Kontenklasse 3	3.000	3.000	3.000	0	
	Summe der erfolgswirksamen Einnahmen (Kontenklasse 2 und 3)	12.216.200	11.725.500	11.725.500	11.189.194	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
6	<u>Vermögensaufwendungen und sonstige Aufwendungen</u>					
	Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen					
	Die Haushaltsstellen der Kontenklasse 6 sind in sich gegenseitig deckungsfähig.					
60	<u>Schuldzinsen und sonstige Vermögensaufwendungen (ohne 66)</u>					
601	Schuldzinsen					
6010	Schuldzinsen	0	0	0	0	3
	Summe Kontenart 601	0	0	0	0	
603	Zuschreibungen zur Versorgungsrücklage					
6030	Zuschreibungen zur Versorgungsrücklage	3.000	3.000	3.000	0	3
	Summe Kontenart 603	3.000	3.000	3.000	0	
609	Sonstige Vermögensaufwendungen					
6090	Sonstige Vermögensaufwendungen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 609	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 60	3.000	3.000	3.000	0	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
66	<u>Verluste Aktiva/ Passiva</u>					
660	Verluste der Aktiva					
6600	Verluste der Aktiva	0	0	0	0	
665	Verluste der Passiva					
6650	Verluste der Passiva	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 66	0	0	0	0	
69	<u>Sonstige Aufwendungen</u>					
699	Übrige Aufwendungen					
6990	Übrige Aufwendungen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 699	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 69	0	0	0	0	
	Summe Kontenklasse 6	3.000	3.000	3.000	0	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
7	<u>Verwaltungskosten</u>					
70	<u>Persönliche Verwaltungskosten</u>					
	Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen Die Ansätze innerhalb der Kontengruppe 70 sind mit Ausnahme des Kontos 7049 gegenseitig deckungsfähig. Die Einsparungen beim Konto 7049 dienen zur Verstärkung der Ausgaben bei den übrigen Konten innerhalb der Kontengruppe. Die Ansätze der Kontengruppe 70 sind mit den Ansätzen der Kontenarten 734 bis 737 und der Kontengruppe 74 gegenseitig deckungsfähig.					
700	Dienstbezüge, Gehälter und Löhne					
7000	Dienstbezüge der Beamten	0	0	0	0	6
7001	Vergütungen der Arbeitnehmer	8.135.000	7.366.000	7.882.000	7.119.264	6
7003	Beschäftigungsentgelte	0	0	0	0	
7005	Leistungszulagen der Arbeitnehmer	0	0	0	0	
	Summe der Kontenart 700	8.135.000	7.366.000	7.882.000	7.119.264	
701	Versicherungsbeiträge					
7010	Nachversicherungsbeiträge	0	0	0	0	7
7011	Sozialversicherungsbeiträge u. sonst. Vers.beiträge für Arbeitnehmer	2.204.800	1.977.600	2.117.000	1.865.865	7
	Summe Kontenart 701	2.204.800	1.977.600	2.117.000	1.865.865	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
702	Versorgungsaufwendungen					
7020	Ruhegehälter/Ruhebezüge, Witwen und Waisengelder	407.700	425.100	400.000	433.454	8
7021	Versorgungsbezüge nach § 63 G 131	0	0	0	0	
7022	Zahlungen an Pensionskassen	0	0	0	0	
7023	Rückstellungen für Altersversorgungszusagen	0	0	0	0	
7024	Einbehaltene Mittel der Versorgungsrücklage	-35.000	-35.000	-35.000	-35.328	8
	Summe Kontenart 702	372.700	390.100	365.000	398.125	
703	Beihilfen, Unterstützungen und Fürsorgeleistungen					
7030	Beihilfen für Beschäftigte	8.000	15.000	8.000	14.983	8
7031	Beihilfen für Versorgungsempfänger	23.000	23.000	23.000	15.912	8
7032	Unterstützungen für Beschäftigte und für Versorgungsempfänger	0	0	0	0	
7033	Fürsorgeleistungen für Beschäftigte und für Versorgungsempfänger	3.000	3.000	3.000	0	8
	Summe Kontenart 703	34.000	41.000	34.000	30.894	
704	Sonstige persönliche Verwaltungskosten					
7040	Zuschüsse zur Gemeinschaftsverpflegung und für soziale Einrichtungen	0	0	0	0	
7042	Trennungsgeld / Umzugskostenvergütungen und Fahrkostenzuschüsse	0	0	0	0	
7044	Zuschüsse im Rahmen der Wohnungsfürsorge	0	0	0	0	
7049	Übrige persönliche Verwaltungskosten	16.000	11.000	14.000	10.200	9
	Summe Kontenart 704	16.000	11.000	14.000	10.200	
	Summe Kontengruppe 70	10.762.500	9.785.700	10.412.000	9.424.348	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
71	<u>Sächliche Verwaltungskosten</u> Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen Die Ansätze der Kontengruppen 71, 72, 73 und 74 sind mit Ausnahme des Kontos 7105 jeweils in sich deckungsfähig. Einsparungen beim Konto 7105 dienen der Verstärkung der Ausgaben bei den übrigen Konten innerhalb der Kontengruppe. Die Haushaltsstellen der Kontenart 713 sind mit den Haushaltsstellen der Kontenart 911 gegenseitig deckungsfähig.					
710	Allgemeine Sachkosten (ohne 714 bis 719)					
7100	Geschäftsbedarf	20.000	20.000	17.000	17.483	10
7101	Bücher und Zeitschriften	7.000	6.000	5.500	4.895	10
7102	Post- und Telekommunikationsgebühren	168.000	159.500	136.500	130.794	10
7103	Berufliche Bildung des Personals u. Reisekosten berufliche Bildung	112.300	30.500	128.000	81.252	11
7104	Reisekostenvergütung (ohne 72) und Reisekosten Pflege - Ausland	115.000	58.000	100.000	116.247	11
7105	Außergewöhnlicher Aufwand der Geschäftsführung	500	500	500	403	12
7107	Dienst- und Schutzkleidung	10.000	10.000	0	0	
7109	Sonstige Sachkosten	40.300	43.800	31.000	25.733	12
	Summe Kontenart 710	473.100	328.300	418.500	376.807	
711	Bewirtschaft. u. Unterhalt. der Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen					
7110	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen	166.000	166.000	157.500	151.514	13
7111	Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen	323.700	322.100	327.000	292.896	13
7112	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen	6.000	10.500	15.000	14.571	14
7114	Sonstige Kosten der Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 711	495.700	498.600	499.500	458.981	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
712	Fahrzeuge					
7120	Betrieb von Kraftfahrzeugen	62.300	56.850	70.000	61.986	14
	Summe Kontenart 712	62.300	56.850	70.000	61.986	
713	Gegenstände der beweglichen Einrichtung					
7130	Kosten der beweglichen Einrichtungen (ohne 7131 bis 7135)	55.100	47.600	42.000	35.954	15
7131	Kosten der EDV	269.500	193.000	200.000	137.570	16
7132	Kosten der medizinischen Geräte	1.000	1.000	1.000	587	19
7135	Mieten für Gegenstände der beweglichen Einrichtung	0	4.100	4.500	4.118	19
7136	Mieten für EDV (Elektronische Datenverarbeitung)	83.000	88.700	142.000	84.748	19
7137	Mieten für medizinische Geräte	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 713	408.600	334.400	389.500	262.977	
714	Besondere Sachkosten für den ärztlichen Bereich					
7140	Besondere Sachkosten für den ärztlichen Bereich	500	500	500	203	20
7141	Besondere Sachkosten für das Labor	0	0	0	0	
7142	Besondere Sachkosten für Funktionsdiagnostik	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 714	500	500	500	203	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
719	Abschreibungen des Verwaltungsvermögens					
7190	Abschreibungen der Gebäude	0	0	0	0	
7191	Abschreibungen von Kraftfahrzeugen	71.000	65.500	60.000	59.754	20
7192	Abschreibungen von Maschinen	3.500	3.000	2.200	2.360	20
7193	Abschreibungen von Einrichtungsgegenständen	3.000	2.200	2.200	2.218	21
7194	Abschreibungen von Hard- und Software	30.000	21.700	9.500	10.267	21
7195	Abschreibungen von medizinischen Geräten und Einrichtungen	0	0	0	0	
7196	Abschreibungen von technischen Anlagen	0	0	0	0	
7198	Abschreibung von undifferenzierten Sammelposten	0	0	0	0	
7199	Abschreibungen von sonstigen beweglichen Sachen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 719	107.500	92.400	73.900	74.599	
	Summe Kontengruppe 71	1.547.700	1.311.050	1.451.900	1.235.554	
72	<u>Aufwendungen für den Verwaltungsrat</u>					
722	Aufwendungen für den Verwaltungsrat und seine Ausschüsse					
7220	Aufwendungen für den Verwaltungsrat und seine Ausschüsse	30.000	20.700	26.000	22.936	23
	Summe Kontenart 722	30.000	20.700	26.000	22.936	
724	Außergewöhnliche Aufwendungen für den Verwaltungsrat					
7240	Außergewöhnliche Aufwendungen für den Verwaltungsrat	0	0	0	0	23
	Summe Kontenart 724	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 72	30.000	20.700	26.000	22.936	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
73	<u>Beiträge und Vergütungen an andere für Verwaltungszwecke</u> Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen Die Ansätze der Kontenarten 734 bis 737 sind mit den Ansätzen der Kontengruppe 70 gegenseitig deckungsfähig.					
730	Vergütungen an andere für Verwaltungszwecke					
7300	Vergütungen an andere für Verwaltungszwecke	70.000	0	0	0	24
	Summe Kontenart 730	70.000	0	0	0	
731	Prüfungskosten nach § 274 SGB V					
7310	Prüfungskosten nach § 274 SGB V	0	0	0	0	24
	Summe Kontenart 731	0	0	0	0	
732	Beiträge und Vergütungen an Verbände, Vereine und Arbeitsgemeinschaften					
7320	Beiträge und Vergütungen an Verbände, Vereine und Arbeitsgemeinschaften	0	0	500	210	24
	Summe Kontenart 732	0	0	500	210	
733	Prüfungs- und Beratungskosten					
7330	Prüfungs- und Beratungskosten	53.000	36.800	21.000	29.689	24
	Summe Kontenart 733	53.000	36.800	21.000	29.689	
734	Vergütungen an andere MDK für fachärztliche Gutachten					
7340	Vergütungen an andere MDK für fachärztliche Gutachten	5.000	10.000	15.000	17.707	25
	Summe Kontenart 734	5.000	10.000	15.000	17.707	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
735	Vergütungen an Externe außerhalb des MDK für fachärztliche Gutachten					
7350	Vergütungen an Externe außerhalb des MDK für fachärztliche Gutachten	18.000	27.000	10.000	71.021	25
7351	Vergütungen für extern vergebene Pflegegutachten	0	0	0	0	
7359	Vergütungen an orthopädische Versorgungsstellen für fachärztl. Gutachten	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 735	18.000	27.000	10.000	71.021	
736	Vergütungen an Externe für zahnärztliche Gutachten					
7360	Vergütungen an Externe für zahnärztliche Gutachten	62.000	42.000	42.000	43.419	26
	Summe Kontenart 736	62.000	42.000	42.000	43.419	
737	Vergüt. an externe Angehörige and. Heil- und Gesundh.berufe für GA					
7370	Vergüt. an externe Angehörige and. Heil- und Gesundh.berufe für GA	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 737	0	0	0	0	
738	Vergütungen an Externe für medizinische Sachleistungen					
7380	Vergütungen an Externe für medizinische Sachleistungen	500	500	500	0	26
	Summe Kontenart 738	500	500	500	0	
739	Vergütungen an andere					
7390	Vergütungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK	297.000	263.400	263.000	216.640	26
7399	Übrige Vergütungen an andere	5.000	5.000	5.000	4.952	27
	Summe Kontenart 739	302.000	268.400	268.000	221.592	
	Summe Kontengruppe 73	510.500	384.700	357.000	383.638	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
74	<u>Kosten der Rechtsverfolgung</u> Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen Die Ansätze der Kontengruppe 74 sind mit den Ansätzen der Kontengruppe 70 gegenseitig deckungsfähig.					
741	Kosten der Sozialgerichtsverfahren					
7410	Kosten der Sozialgerichtsverfahren	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 741	0	0	0	0	
742	Kosten der sonstigen Gerichtsverfahren					
7420	Kosten der sonstigen Gerichtsverfahren	0	0	0	655	
	Summe Kontenart 742	0	0	0	655	
743	Außergerichtliche Kosten					
7430	Außergerichtliche Kosten	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 743	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 74	0	0	0	655	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
76	<u>Von anderen erstattete Verwaltungskosten</u>					
760	Erstattungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK					
7600	Erstattungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK	0	0	0	5.873	28
	Summe Kontenart 760	0	0	0	5.873	
761	Erstattungen von Bundesverwaltungskassen					
7610	Erstattungen von Bundesverwaltungskassen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 761	0	0	0	0	
769	Erstattungen von Sonstigen					
7690	Erstattungen von Sonstigen	12.000	10.000	12.000	19.019	28
	Summe Kontenart 769	12.000	10.000	12.000	19.019	
	Summe Kontengruppe 76	12.000	10.000	12.000	24.892	
77	<u>Kosten für Tagungen und besondere Veranstaltungen</u>					
770	Kosten für Tagungen und besondere Veranstaltungen					
7700	Kosten für Tagungen und besondere Veranstaltungen	2.500	700	2.500	1.967	29
	Summe Kontenart 770	2.500	700	2.500	1.967	
	Summe Kontengruppe 77	2.500	700	2.500	1.967	
	Summe Kontenklasse 7	12.841.200	11.492.850	12.237.400	11.044.204	
	(Summe der Kontengruppen 70 bis 74 und 77, abzüglich Kontengruppe 76)					
	Summe der erfolgswirksamen Ausgaben (Kontenklasse 6 und 7)	12.844.200	11.495.850	12.240.400	11.044.204	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
9	<u>Investitionshaushalt</u>					
	<u>erfolgsunabhängige Einnahmen und Ausgaben nach § 5 Abs. 2 SVHV</u>					
90	<u>Einnahmen</u>					
900	Erlöse aus Grundstücken, Gebäuden und technischen Anlagen					
9000	Erlöse aus Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	
9001	Erlöse aus technischen Anlagen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 900	0	0	0	0	
901	Erlöse aus Geräten und Einrichtungsgegenständen					
9010	Erlöse aus Geräten und Einrichtungsgegenständen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 901	0	0	0	0	
904	Rückflüsse aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens					
9040	Rückflüsse aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 904	0	0	0	0	
907	Einnahmen aus Schuldenaufnahme					
9070	Einnahmen aus Schuldenaufnahme	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 907	0	0	0	0	
909	Ausgleich d. Investitionshaushaltes (Überschuß der erfolgsunwirk. Ausg.)					
9090	Ausgleich d. Investitionshaushaltes (Überschuß der erfolgsunwirk. Ausg.)	29.500	125.800	9.000	14.609	
	Summe Kontenart 909	29.500	125.800	9.000	14.609	
	Summe Kontengruppe 90 - Einnahmen	29.500	125.800	9.000	14.609	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
91	<u>Ausgaben</u>					
	Deckungsfähigkeit von Haushaltsansätzen					
	Die Haushaltsstellen der Kontengruppe 91 sind in sich gegenseitig deckungsfähig. Ebenso sind die Haushaltsstellen der Kontenart 713 und die Haushaltsstellen der Kontenart 911 gegenseitig deckungsfähig.					
910	Ausgaben für Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen					
9100	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Parplatz	0	0	0	0	
9101	Erwerb von techn. Anlagen	0	0	0	0	
9108	Neu-, Um- und Erweiterungsbauten von technischen Anlagen	0	0	0	0	
9109	Neu-, Um- und Erweiterungsbauten von Gebäuden	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 910	0	0	0	0	
911	Ausgaben für Geräte und Einrichtungsgegenstände					
9110	Fahrzeuge	0	42.800	0	0	31
9111	Maschinen (ohne 9114)	0	6.000	0	1.509	31
9112	EDV-Geräte	24.500	77.000	6.000	8.238	31
9113	Einrichtungsgegenstände der Verwaltung	5.000	0	3.000	4.862	31
9114	Medizinische Geräte und Einrichtungen	0	0	0	0	
9118	Undifferenzierte Sammelposten	0	0	0	0	
9119	Sonstige bewegliche Sachen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 911	29.500	125.800	9.000	14.609	
914	Darlehensgewährung und Beteiligungen					
9140	Wohnungsfürsorgedarlehen an Mitarbeiter	0	0	0	0	
9141	Sonstige Darlehen	0	0	0	0	
9142	Beteiligungen	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 914	0	0	0	0	

Anlage 3 - Haushaltsplan 2021 - MDK im Saarland

Kontenkl. Kontengr. Kontenart Konto	Zweckbestimmung	Haushaltsplan 2021 Euro	voraussichtl. Rechn.ergebnis 2020 Euro	Haushaltsplan 2020 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Erläute- rungen Seite
917	Ausgaben zur Schuldentilgung					
9170	Ausgaben zur Schuldentilgung	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 917	0	0	0	0	
919	Ausgleich des Investitionshaushaltes (Überschuß der erfolgsunwirksamen Einnahmen)					
9190	Ausgleich des Investitionshaushaltes (Überschuß der erfolgsunwirksamen Einnahmen)	0	0	0	0	
	Summe Kontenart 919	0	0	0	0	
	Summe Kontengruppe 91 - Ausgaben	29.500	125.800	9.000	14.609	

Kontenklasse 2 Umlagen

Die Umlage setzt sich aus den Aufwendungen und Investitionen zusammen. Hiervon werden in Abzug gebracht die Vermögenserträge, die sonstigen Einnahmen und die Abschreibungen. Ebenso werden die von anderen zu erstattenden Verwaltungskosten und die Rückflüsse aus Darlehen von den Ausgaben abgezogen. Der so ermittelte Betrag wird um die Zuführung von Betriebsmitteln vermindert, so dass sich die Gesamtumlage ergibt.

Dieser Betrag wird von den Trägern des MDK nach dem Verhältnis ihrer Mitgliederzahl in vierteljährlichen Raten angefordert.

Die Errechnung im Einzelnen:

Kontenklasse 6	Vermögensaufwendungen und sonstige Aufwendungen	3.000 €
+ Kontenklasse 7	Verwaltungskosten	12.841.200 €
- Kontenart 719	Abschreibungen	107.500 €
+ Kontengruppe 91	Ausgaben für Investitionen und Schuldentilgung	29.500 €
- Kontenklasse 3	Vermögenserträge u. sonst. Einnahmen	3.000 €
- Kontengruppe 90	Einnahmen im Investitionshaushalt	0 €
-	Rückflüsse aus Darlehen (ohne Ausgleichskonten)	0 €
-	geplante Betriebsmittelentnahme	550.000 €
=	Umlagebetrag	<u>12.213.200 €</u>

Kontenart 250 Umlagen

Konto 2500 Umlagen der Mitglieder

Hier wird der Betrag erfasst, der von den Mitgliedern der MDK-Gemeinschaft zu zahlen ist entsprechend der Mitgliederdefinition gem. § 278 Abs. 2 SGB V in der bis zum 31.12.2019 gültigen Fassung. Anzumerken ist, dass § 278 Abs. 2 SGB V in der bis zum 31.12.2019 gültigen Fassung mit dem Ablauf des Monats, in dem die neue Satzung des MD bekannt gegeben wird, seine Geltung verliert. Die Mitgliederdefinition findet sich sodann in § 280 Abs. 1 SGB V in der ab 01.01.2020 geltenden Fassung.

Kontenklasse 3 Vermögenserträge und sonstige Einnahmen

Kontengruppe 30 Vermögenserträge

Konto 3010 Zinsen aus Geldanlagen

Zu vereinnahmen sind die Erträge aus verzinslich angelegten Betriebsmitteln sowie aus Verwaltungsvermögen.

Die Höhe der Erwirtschaftung von Zinsen aus Geldanlagen lässt sich nicht genau voraus schätzen. Aus dem Giroverkehr oder aus der Anlage von Termingeldern werden aufgrund der Entwicklung am Geldmarkt keine Zinserträge erwartet.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 3030 Zinsen aus der Versorgungsrücklage

Die in den Vermögenserträgen enthaltenen Zinsen der Versorgungsrücklage (siehe Konto 7024) werden durch gleichzeitige Ausweisung bei den Ausgaben (Konto 6030 – Zuschreibungen zur Versorgungsrücklage) ausgeglichen und sind deshalb nicht umlagerelevant.

Der Haushaltsansatz für 2021 beträgt 3.000 €.

Kontengruppe 36

Konto 3600 Gewinne der Aktiva

Das Konto erfasst vorrangig Gewinne beim Verkauf von aktivierten Vermögensgegenständen. In Betracht kommen hier Gewinne, die beim Verkauf von aktivierten Werten des Verwaltungsvermögens (Kontengruppe 07) auftreten. Als Gewinn ist der über den Buchwert hinausgehende Teil des Verkaufserlöses anzusetzen, wobei etwaige Nebenkosten, die dem MDK beim Verkauf entstehen, abzusetzen sind, so dass nur der verbleibende Nettoertrag auf dem Konto erfasst wird.

Ein Haushaltsansatz für 2021 ist nicht vorgesehen.

Kontenklasse 6 Vermögensaufwendungen und sonstige Aufwendungen

Kontengruppe 60 Schuldzinsen und sonstige Aufwendungen

Konto 6010 Schuldzinsen

Hier zu buchen sind alle Schuldzinsen, einschließlich der Nebenkosten bei der Aufnahme von Krediten.

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Konto 6030 Zuschreibungen zur Versorgungsrücklage

- Siehe Konto 3030 -

Kontenklasse 7 Verwaltungskosten

Kontengruppe 70 Persönliche Verwaltungskosten

Kontenart 700 Dienstbezüge, Gehälter und Löhne

Nach den haushaltsrechtlichen Bestimmungen des IV. Buches Sozialgesetzbuch (SGB) und der Verordnung über das Haushaltswesen in der Sozialversicherung (SVHV) sind die Planstellen für die Beamten im verbindlichen Teil des Haushaltsplanes aufzuführen.

Seit dem 01. 08. 2013 werden vom MDK im Saarland keine Beamten mehr besoldet.

Die Ansätze für die Mitarbeiter sind nach Vergütungsgruppen zu erläutern. Die Vergütungsgruppen sowie Erläuterungen zum Stellenplan ergeben sich aus den Seiten 33 und 34.

Vorbemerkungen zu den Konten 7000, 7001, 7010, 7011, 7020, 7021, 7024.

Bei der Ermittlung der Personalkostenansätze wurde wie folgt verfahren:

1. Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020.
2. Feststellung der Personalausgaben 2021 aufgrund individueller Berechnung der zu erwartenden Kosten für jeden einzelnen Mitarbeiter unter Berücksichtigung der Eintrittsstufen bei den Vergütungsgruppen.
3. Geschätzte Tarifierhöhung gemäß MDK-T von 2,5 % ab 01. April 2021.
4. Der Ermittlung der Sozialversicherungsbeiträge einschließlich Zusatzversorgung (ZVK) liegen folgende Werte zugrunde:

Daten der Sozialversicherung:

Voraussichtliche Beitragsbemessungsgrenzen 2021

	mtl./€	jährlich/€
Renten- u. Arbeitslosenversicherung	7.100	85.200
Kranken- u. Pflegeversicherung	4.837,50	58.050

Voraussichtliche Beitragssätze 2021

Rentenversicherung:	18,600 %
Arbeitslosenversicherung:	2,500 %
Krankenversicherung:	15,600 %
Umlage U2:	0,300 %
Pflegeversicherung:	<u>3,050 %</u>
insgesamt:	40,050 %
 davon Arbeitgeber:	 20,175 %
VBL:	6,750 %
Sanierungsgeld VBL:	<u>1,100 %</u>
Arbeitgeberanteil insgesamt:	<u>28,025 %</u>

Konto 7000 Dienstbezüge der Beamten

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 7001 Vergütung der Arbeitnehmer

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	7.366.000 €
Ansatz 2020	7.882.000 €
Leistungszulage (Konto 7005)	0 €
Gesamtsumme (Konto 7001 – 7005)	7.882.000 €

Ansatz 2021	8.135.000 €
Leistungszulage (Konto 7005)	0 €
Gesamtsumme (Konto 7001 – 7005)	8.135.000 €

Erhöhung gegenüber dem Haushaltsansatz des Vorjahres 253.000 €

Der Erhöhung liegen v.a. folgende Planungen zugrunde:

- Tarifierhöhung ab 01. April 2021 um 2,5 %
- Erfahrungsstufensteigerungen/ Höhergruppierungen
- Geänderte Kinderzulage

Mit den Beratungen und Beschlüssen von Fachausschuss und Verwaltungsrat (09. März, 13. März – schriftliches Umlaufverfahren 06. Mai) wird eine neue Stelle „Stv. Geschäftsführung“ geschaffen. Der bisherige Stv. GF übernimmt auf Basis des dort ebenfalls beschlossenen Organigramms neue Aufgabenbereiche.

Die Personalbedarfsplanung des Fachbereichs Medizin sieht eine Stellenreduzierung im ärztlichen Bereich (-1,0) und eine Stellenerhöhung bei den Pflegefachkräften (+2,5) vor.

Die Stabsstelle Informationsmanagement sieht eine frühzeitige/ überlappende Nachfolgeplanung für 2 ausscheidende Mitarbeiterinnen (Ruhestand) vor. Diese vorübergehende Erhöhung der IT-Stellen wird durch planmäßig in 2021 nicht besetzte Stellen im Bereich Sekretariat/ Assistenz/ Organisation finanziert.

Im Sinne von Haushaltsklarheit und Sparsamkeit bei der Mittelanforderung werden die Stellen weitestgehend mit den jeweiligen individuellen Vertragsverhältnissen (v.a. auch Arbeitszeit) hochgerechnet und auch alle bekannten und planbaren Einsparungen in den Haushaltsansatz übernommen. Erfahrungsgemäß ist dennoch – aufgrund des Umfangs der 3 großen Berufsgruppen Ärzte/ Pflegefachkräfte/ Sekr., Assistenz, Orga – unterjährig ausreichende Flexibilität in der Stellenbesetzung gegeben.

Kontenart 701 Versicherungsbeiträge

Konto 7010 Nachversicherungsbeiträge

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Von einem Ansatz kann abgesehen werden.

Konto 7011 Sozialversicherungsbeiträge u. sonst. Versicherungsbeiträge für Arbeitnehmer

Auf diesem Konto werden die Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung und zu sonstigen Versicherungen für Arbeitnehmer sowie die Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung erfasst.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	1.977.600 €
Ansatz 2020	2.117.000 €
Ansatz 2021	2.204.800 €

Die Detailplanung stellt sich wie folgt dar:

Unterkonto 701101 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	1.360.800 €
Ansatz 2020	1.431.000 €
Ansatz 2021	1.521.300 €

Unterkonto 701102 Sonstige Versicherungsbeiträge für Arbeitnehmer

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020 inkl. Sanierungsgeld	575.200 €
Ansatz 2020	638.000 €
Ansatz 2021	634.500 €

Unterkonto 701103 Berufsgenossenschaft

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	41.600 €
Ansatz 2020	48.000 €
Ansatz 2021	49.000 €

Der MDK im Saarland ist als Unternehmer für seine nach § 2 SGB VII versicherungspflichtigen MitarbeiterInnen Mitglied in der gesetzlichen Unfallversicherung bei der Berufsgenossenschaft für Gesundheitsdienst und Wohlfahrtspflege (BGW), Hamburg.

Die Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung richten sich nach der Gefahrenklasse eines Mitgliedsbetriebes und dem Beitragsfuß der Berufsgenossenschaft. Sie werden im II. Quartal des Folgejahres für das vergangene Jahr angefordert. Eine Zuordnung der Kosten in das tatsächliche Haushaltsjahr ist nicht möglich.

Kontenart 702 Versorgungsaufwendungen

Konto 7020 Ruhegehälter / Ruhebezüge, Witwen- u. Waisengelder

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	425.100 €
Ansatz 2020	400.000 €
Ansatz 2021	407.700 €

Konto 7021 Versorgungsbezüge nach § 63 G 131

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 7024 Einbehaltene Mittel der Versorgungsrücklage

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	-35.000 €
Ansatz 2020	-35.000 €
Ansatz 2021	-35.000 €

Beginnend ab 2018 wurden die Mittel aus dem Sondervermögen der Versorgungsrücklage gem. Entnahmeplan (siehe Verwaltungsratsbeschluss vom 04. Juli 2017) abgebaut.

Kontenart 703 Beihilfen, Unterstützungen u. Fürsorgeleistungen

Konto 7030 Beihilfen für Beschäftigte

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	15.000 €
Ansatz 2020	8.000 €
Ansatz 2021	8.000 €

Konto 7031 Beihilfen für Versorgungsempfänger

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	23.000 €
Ansatz 2020	23.000 €
Ansatz 2021	23.000 €

Konto 7033 Fürsorgeleistungen für Beschäftigte und für Versorgungsempfänger

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	3.000 €
Ansatz 2020	3.000 €
Ansatz 2021	3.000 €

Hier werden u.a. die Kosten für Erstattungen von Sachschäden sowie Unfallentschädigungen gebucht.

Kontenart 704 Sonstige persönliche Verwaltungskosten

Konto 7042 Trennungsgeld / Umzugskostenvergütungen und Fahrkostenzuschüsse

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Es sind 2021 keine personellen Einzelmaßnahmen geplant, so dass weder Trennungsgeld/ Umzugskostenvergütung noch Fahrkostenzuschuss aufgewendet werden.

Konto 7049 Übrige persönliche Verwaltungskosten

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	11.000 €
Ansatz 2020	14.000 €
Ansatz 2021	16.000 €

Alle persönlichen Verwaltungskosten, die nach der Systematik des Kontenrahmens an anderer Stelle nicht zuzuordnen sind, werden hier erfasst.

Die Mittel werden z.B.

- für Einstellungsuntersuchungen, Arbeitssicherheit, Bildschirmbrillen und Schwerbehindertenabgabe sowie den Betriebsarzt (insgesamt 1.000 €),
- für die Gesundheitsförderung (7.000 €),
- für die vom Personalrat verursachten Sach- u. Schulungskosten (6.000 €)
- für Gripeschutzimpfung und eine mögliche Impfung gegen Covid (2.000 €)

geplant.

Kontengruppe 71 Sächliche Verwaltungskosten

Kontenart 710 Allgemeine Sachkosten

Konto 7100 Geschäftsbedarf

Das Konto erfasst den Geschäftsbedarf des MDK für z. B.
Büromaterial jeglicher Art, Bürogebrauchsgegenstände, Druckereikosten, Papierkosten

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	20.000 €
Ansatz 2020	17.000 €
Ansatz 2021	20.000 €

Das Rechnungsergebnis 2020 ist geprägt durch zusätzliche Ausgaben wegen Corona (Infomaterial).
Für 2021 werden Ausgaben für die Umstellung MDK zum MD erforderlich.

Konto 7101 Bücher und Zeitschriften

Dem Konto sind die Kosten für Bücher, Zeitschriften, Gesetz- und Verordnungsblätter ohne Rücksicht auf den Anschaffungswert zuzurechnen. Literatur auf Datenträgern sowie Nutzungsgebühren für Datenbanken sind ebenfalls hier auszuweisen.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	6.000 €
Ansatz 2020	5.500 €
Ansatz 2021	7.000 €

Für 2021 ist u.a. die Anschaffung von JURIS-Online für mehrere Mitarbeiter geplant.

Konto 7102 Post- und Telekommunikationsgebühren

Auf diesem Konto werden neben den Fernmeldegebühren auch die Gebühren für die Standard-Festverbindungen (Standleitung nach Alzey) und die Internetzugangs- und Internetkosten erfasst. Auch werden sämtliche Portokosten (einschließlich Nachgebühren) und Versandkosten für Paketdienste im Auftrag des MDK diesem Konto zugeordnet.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	159.500 €
Ansatz 2020	136.500 €
Ansatz 2021	168.000 €

Die Steigerung bei der Telefonie gegenüber 2020 (~ 14.000 €) resultiert u.a. aus gestiegenen Internetkosten (Umstellung von DSL6000 auf Glasfaser) und durch die Corona bedingte Zunahme von Telefonkosten (Festnetz- und Mobiltelefonie) sowie

Portokostenerhöhung, Mehrausgaben wegen Corona und Steigerung beim Umschlagverfahren (17.000 €).

Konto 7103 Berufliche Bildung des Personals u. Reisekosten berufliche Bildung

Auf diesem Konto werden die Kosten für Schulungen und Fort- und Weiterbildung der Bediensteten erfasst; dies schließt die Reisekosten, Raummieten und Referentenkosten mit ein.

Die Fortbildung hat für einen Medizinischen Dienst strategische Bedeutung, vor allem auch im Hinblick auf eine mittel- und langfristige Personalentwicklung. Sie hat im Schwerpunkt die Qualität der Beratung und Begutachtung zu sichern und ist ein Beitrag zur Attraktivität des Berufes.

Der Ansatz für fachliche Fortbildungen für alle Berufsgruppen beträgt 97.300 €.

- Ärztliche Gutachter 44. 000 € (Vorjahr: 49.000 €).
- Pflege 18.500 € (Vorjahr: 20.000 €).
- Kodierfachkräfte 5.300 € (Vorjahr 6.000 €)
- GF, Verwaltung und Stabsstelle 9.000 € (Vorjahr 11.300 €).
- Sekretariat und Organisation 1.500 € (Vorjahr 1.500 €).
- Stabsstelle Informations-Management 19.000 € (Vorjahr 21.000 €).
- Gesundheitsmanagement 0 € (Vorjahr: 4.200 €)

Für Teamfortbildungen (Konzept „Stark in die Zukunft“) stehen 15.000 € zur Verfügung. Diese werden nach Vorschlägen aus dem Mitarbeiterkreis gemeinsam durch Personalrat und Geschäftsführung geplant.

Das Haushaltsjahr 2020 war durch coronabedingten Ausfall von Fortbildungen geprägt. Die Auswirkungen in das Haushaltsjahr 2021 sind in der Planung berücksichtigt.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	30.500 €
Ansatz 2020	128.000 €
Ansatz 2021	112.300 €

Konto 7104 Reisekostenvergütung (ohne 72) und Reisekosten Pflege - Ausland

Dieses Konto umfasst alle Reisekostenvergütungen nach reisekostenrechtlichen Vorschriften bei Dienstreisen von eigenen Mitarbeitern. Hier nicht erfasst werden die der beruflichen Bildung oder den Tagungen zugeordneten Reisekosten. Ebenso werden die (Reise-)Kosten bei den Dienst-Kfz nicht hier erfasst (Konto 7120).

Das Haushaltsjahr 2020 war durch coronabedingten Ausfall von Dienstreisen und Dienstfahrten geprägt. Die Steigerung gegenüber dem Haushaltsansatz des Vorjahres resultiert aus den Planungen für die MDK IT sowie der Zunahme von bundesweiten Sitzungen des neuen MD.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	58.000 €
Ansatz 2020	100.000 €
Ansatz 2021	115.000 €

Konto 7105 Außergewöhnlicher Aufwand der Geschäftsführung

Hierbei handelt es sich um die der Geschäftsführung zur Verfügung gestellten Mittel für besondere Aufwendungen aus dienstlicher Veranlassung. Nach den allgemein gültigen Bestimmungen des Haushaltsrechts sind die getätigten Ausgaben einzeln zu belegen; eine pauschale Erstattung ist nicht zulässig.

Der Haushaltsansatz beträgt wie im Vorjahr 500 €.

Konto 7107 Dienst- und Schutzkleidung

Zu den auf diesem Konto zu buchenden Aufwendungen zählen die Anschaffungs-, Pflege- und Reparaturkosten der Dienst- und Schutzkleidung für Ärzte, nichtärztliches Personal und gegebenenfalls technisches Personal.

Die Ausgaben 2020 und die Planung für 2021 beinhalten Infektionsschutzkleidung für die MitarbeiterInnen.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	10.000 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	10.000 €

Konto 7109 Sonstige Sachkosten

Das Konto erfasst alle sächlichen Verwaltungskosten, die den anderen Konten der Kontengruppe 71 nicht eindeutig zuzuordnen sind. Hierzu zählen Kosten für Personalwerbung, Vernichtungsgebühren datengeschützter Unterlagen, Entsorgungsgebühren, Versicherungsprämien für Vermögensschaden und Haftpflicht, Nebenkosten des Geldverkehrs wie z.B. Kontoführungsgebühren.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	43.800 €
Ansatz 2020	31.000 €
Ansatz 2021	40.300 €

Für das Jahr 2021 wird keine Personalakquise geplant (Ausgaben 2020: 15.000 €).

Aufgrund eines Bankwechsels mit günstigeren Kontoführungsbedingungen (keine Erhebung von Guthabengebühr) wurde der Haushaltsansatz 2020 reduziert.

Ab Mitte 2020 wurde die Gebühr jedoch auch von der neuen Bank erhoben. Die Guthabengebühr ist in der Haushaltsplanung 2021 berücksichtigt.

Auch ist für das Jahr 2021 eine Anpassung des Versicherungsbestandes geplant.

**Kontenart 711 Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude
und technischen Anlagen**

Konto 7110 Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und technischen Anlagen

Die Kontenart umfasst die Bewirtschaftungskosten der Gebäude für gemietete Objekte. Erfasst werden die Kosten für Heizung, Beleuchtung, Elektroenergie, Gas, Reinigung, Müllabfuhr, Be- und Entwässerung, Gebäudeversicherung, Steuern und Abgaben sowie sonstige Bewirtschaftungskosten. Hierzu zählen auch Kosten für die Gebäude- und Büroreinigung durch Fremdfirmen sowie die externe Veranstaltungsdienstleitung.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	166.000 €
Ansatz 2020	157.500 €
Ansatz 2021	166.000 €

Mehrkosten entstanden 2020 für zusätzlich beauftragte Desinfektionsreinigungen wegen Corona. Diese werden auch in der Planung für 2021 berücksichtigt.

Konto 7111 Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen

Der Mietzins für die angemieteten Objekte wird auf diesem Konto erfasst.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	322.100 €
Ansatz 2020	327.000 €
Ansatz 2021	323.700 €

Für das Jahr 2020 war u.a. wegen Personalzuwachs gemäß Raumbedarfsplanung die Erweiterung der Mietfläche um etwa 200 qm geplant. Für die Umbaukosten war eine befristete Kostenmiete von jährlich 4.800 € befristet bis zum 31.12.2027 geplant.

Nach erneuten Verhandlungen mit dem Vermieter wurde beschlossen, die vorhandenen Büroflächen sowie den Archivraum umzubauen und die genannte Kostenmiete zu streichen. Die Verlängerung der Laufzeit des Mietvertrages wurde als Äquivalent für die Umsetzung der Umbaumaßnahmen betrachtet (siehe Beschluss Verwaltungsrat vom 13. März 2020).

Für zusätzliche Anmietung von 20,45 qm als Archivfläche ergibt sich für 2021 eine Erhöhung von 1.595,16 €.

Weiterhin erhebt der Vermieter erstmalig seit 13 Jahren ab 01.01.2020 eine Mietanpassung um 10 % aufgrund des gestiegenen Mitpreisindex.

Die jährlichen Mehrkosten hierfür betragen 29.156,05 €.

Konto 7112 Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und technischen Anlagen

Dieses Konto erfasst die Unterhaltungskosten für Gebäude.

Hierzu zählen Kosten für Umbauten und Ausbesserungen an gemieteten Räumen sowie nicht werterhöhende Reparaturen (z.B. Anstrich- und Tapezierarbeiten). Ein-, Um- und Rückbaukosten für Netzverkabelungen sind ebenfalls hier auszuweisen. Aufwendungen für Wartungsarbeiten an den technischen Anlagen (z.B. Aufzüge, Klimaanlage) werden hier erfasst.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	10.500 €
Ansatz 2020	15.000 €
Ansatz 2021	6.000 €

Für das Jahr 2020 war die notwendige Klimatisierung des 2. Serverraumes geplant (8.000 €). Die Ausgaben wurden im Investitionshaushalt aktiviert.

Der in 2020 geplante Anteil für die IT-Verkabelung (6.000 €) wird voraussichtlich nicht verbraucht.

Für 2021 werden u.a. interne Umzüge (5.000 €) geplant.

Kontenart 712 Fahrzeuge

Konto 7120 Betrieb von Kraftfahrzeugen

Das Konto erfasst die gesamten Fahrzeugkosten (ohne Abschreibungen) einschließlich Leasinggebühren in Form der laufenden Aufwendungen für den Betrieb und die Unterhaltung, insbesondere die Kosten für Treibstoffe, Schmierstoffe, Reinigungsmaterial, Bereifung sowie die Kosten für Ausbesserungen, Reparaturen, Wartung und Pflege. Ebenso sind hier die Kosten für Kfz-Steuer, Zulassungsgebühren, technische Sachverständige und Kfz-Versicherungen zu buchen.

Seit 2017 sind 24 Dienst-Kfz für die Pflegefachkräfte in Betrieb.

Der Geschäftsführer nutzt ein Dienst-Kfz.

Außerdem wird den MitarbeiterInnen ein Pool-Kfz zur Verfügung gestellt.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	56.850 €
Ansatz 2020	70.000 €
Ansatz 2021	62.300 €

Im Juni 2020 wurde ein neues Dienst-Kfz für den Geschäftsführer gekauft. Die Leasingrate von jährlich 4.500 € entfällt hierdurch.

Das Rechnungsergebnis 2020 ist geprägt durch die Aussetzung der Dienstfahrten in der Pflege wegen Corona.

Kontenart 713 Gegenstände der bewegliche Einrichtung

Konto 7130 Kosten der beweglichen Einrichtungen (ohne 7131 bis 7135)

Hier werden die Kosten inkl. Aufwendungen für Reparaturen und Wartungen der beweglichen Einrichtung erfasst, soweit sie nicht EDV- oder medizinischen Geräten zuzuordnen sind.

Hierunter fallen:

713001 Anschaffungen von beweglichen Einrichtungen	
mit einem Anschaffungswert unterhalb der Aktivierungsgrenze (800 € netto)	34.500 €

davon entfallen auf die IT:

8.600 € TK-Anlage und die tlw. Umstellung auf VoIP

2.400 € Navigationsgeräte, Digitalkameras, u.ä.

1.000 € für Übernahme der Multifunktionsgeräte aus dem Leasing

davon entfallen auf sonstige (non IuK) Anschaffungen:

15.000 € Ausstattung der neuen Funktionsräume

7.000 € Lamellen/Jalousien für die umgebauten Büroflächen

500 € für unvorhergesehene Ausgaben

713002 Reparaturen	100 €
--------------------	-------

713003 Wartung der beweglichen Einrichtung

- Wartungskosten für Drucker, Kopiergeräte und Telefonanlage	17.000 €
- Wartungskosten für Frankiermaschine	2.000 €
- Überprüfung Feuerlöscher (alle 2 Jahre)	1.500 €

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	47.600 €
--	----------

Ansatz 2020	42.000 €
-------------	----------

Ansatz 2021	55.100 €
--------------------	-----------------

Konto 7131 Kosten der EDV

Das Konto erfasst die Aufwendungen mit Ausnahme der Mieten und Abschreibungen der unter Kontenart 071 aktivierten EDV-Geräte für die laufende Wartung und Pflege. Darüber hinaus gehören die Anschaffungskosten nicht aktivierungspflichtiger EDV-Geräte nach 7131. Hierzu zählen auch nicht zu aktivierende Software sowie zum Betrieb erforderliche Lizenzen. Auch der Bedarf an externer Unterstützung wird hier erfasst.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	193.000 €
Ansatz 2020	200.000 €
Ansatz 2021	269.500 €

713101 (Hardware) – 7.500 € (Vorjahr: 9.500 €)

- Smartphone und Dokumentenscanner 2.000 €
- Arbeitsplatzperipherie 2.000 €
- Verbrauchsmaterial und Kleinteile 1.500 €
- Puffer für Unvorhergesehenes 2.000 €

713102 Reparaturen - 500 € (Vorjahr: 2.000 €)

- Für ungeplante Reparaturen in der Client-Server-Infrastruktur.

713103 Wartung – 67.000 € (Vorjahr: 71.000 €)

Für Software-Wartungs- und Pflege-Verträge sind 67.000 € angesetzt.

Wartungsgebühren für Lizenzen i.H.v. 50.300 €, deren Verträge der MDK RLP mit den jeweiligen Herstellern hält und dem MDK im Saarland über die Kooperation zur Verfügung stellt. Im Einzelnen sind das Oracle (Datenbank), QlikView (Reporting/Controlling), Microsoft Dynamics NAV (Finanzen), FLS VisiTour (Tourenplaner), GEOS (Grouper), P&I LOGA3 (Personal) und die Backup-Lösungen von Veeam und Acronis (für die im MDK RLP betriebenen Systeme). Die Kalkulation orientiert sich an den bestehenden Verträgen bzw. an den Verrechnungssätzen in 2020.

Hardware-Wartungsverträge i.H.v. 6.400 € für 7 Scanner und 121 Notebooks, die der MDK im Saarland hält, inkl. etwaiger Abgrenzungen aus 2020.

Software-Pflege-Verträge im Umfang von 9.800 €, die der MDK im Saarland selbst hält; und zwar für die Fernwartung, den Virenschanner (Kaspersky), die E-Mail-Verschlüsselung mit Geschäftspartnern (JULIA), für sv.net und SFirm, für Backup und Virtualisierung, das Inventarisierungs- und Dokumentationswerkzeug Docusnap und das IT-Sicherheitsmanagementsystem verinice sowie den Extended Support für 25 Windows7-Desktop-PCs.

Puffer für Unvorhergesehenes: 500 €

713104 (Software) – 43.000 € (Vorjahr 13.500 €)

Erwerb von Lizenzrechten, sei es unbefristet (Eigentumsübergang) oder befristet (sog. Subskriptionen) i.S. eines temporären Nutzungsrechtes.

- a) Lizenzen und Subskriptionen i.H.v. ca. 8.000 €, die über die Kooperation mit dem MDK RLP beschafft werden:
 - die Verlängerung der Subskription für das E-Mail Secure Gateway (SEG)
 - die Verlängerung der Subskription für P&I HR BigData
 - die Aufstockung bestehender QlikView-Lizenzen
- b) Lizenzen und Subskriptionen i.H.v. 33.000 €, die vom MDK im Saarland für folgende Vorhaben vorgesehen sind:
 - 15.000 € für den Aufbau einer eigenen QlikView-Instanz (für das MDconnect-Reporting)
 - 7.500 € für Nutzerlizenzen, die im Rahmen der Intranet-Einführung erforderlich sind
 - 6.200 € für die Umstellung von Lotus Notes auf Microsoft Exchange und damit verbunden die Verlagerung des E-Mail-Gateways von Alzey nach Saarbrücken
 - 2.000 € für die Endpoint Security (Abgrenzung aus 2020)
 - 2.300 € für diverse kleinere Software-Anschaffungen (Haufe Personal, MS Visio, S/MIME-SSL-Zertifikate für die Domain md-saarland.de, u.a.)
- c) Für unvorhergesehene Software-Anschaffungen sind 2.000 € eingeplant.

Anmerkung: Software-Lizenzen, die mit Pflege-Vertrag abgeschlossen wurden und deren Wertanteile für Software-Kauf und –Wartung nicht separiert werden konnten, wurden Konto 713103 zugerechnet.

713105 (externe Dienstleitung) – 151.500 € (Vorjahr: 104.000 €)

Mit 151.500 € ist der Anteil der externen Dienstleistung der größte Kostenblock.

Aufteilung:

- a) Für den Betrieb und die notwendige Weiterentwicklung der Systeme, die im MDK Rheinland-Pfalz für uns betrieben werden 34.000 €
 - davon
 - 14.700 € für den Betrieb des DAVMDK (durch Fa. Steinmüller)
 - 15.000 € für Projekte in Zusammenarbeit mit dem MDK RLP
 - 4.300 € für (Upgrade/Update) Unterstützung im HCM-Umfeld (durch Fa. Herol) und Unterstützung im Navision-Umfeld (durch Fa. Comsol)

- b) Für Implementierungsunterstützung beim Aufbau der Technischen Plattform (TP) und der Programmierung (im Schnittstellen- und SQL-Umfeld) im MDconnect-Projekt 31.700 €
- c) Für den Aufbau einer QlikView-Instanz (für MDconnect-Reporting) 15.000 €
- d) Für die Migration von Lotus Notes auf Microsoft Exchange 33.400 €
- e) Für die Unterstützung beim Aufbau eines Information Security Management Systems (ISMS) insb. bei der Schutzbedarfsfeststellung und der Planung geeigneter TOMs 11.500 €
- f) Für weiterführende Customizing-Tätigkeiten in den laufenden Einführungsprojekten ITAM (Inventarisierung & Lizenzierung) und ITSM (IT Service Management inkl. Anbindung des neuen MDconnect-Ticketing-Tools) 11.400 €

Für Unterstützung und Trouble Shooting im Infrastruktur- und Firewall-Betrieb im Rechenzentrum des MDK im Saarland 6.100 €

- g) Für diverse sonstige externe Dienstleistungen 5.400 €

- h) Für unvorhergesehene Dienstleistungen sind 3.000 € eingeplant.

Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Kostensteigerung 47.500 €. Diese resultiert aus den diversen, für das jeweilige Haushaltsjahr geplanten und abgeschlossenen Einzel-Projekten.

Konto 7132 Kosten der medizinischen Geräte

Hier werden die Anschaffungskosten von nicht aktivierungspflichtigen medizinischen Geräten, wie z.B. Blutdruckmessgeräten, gebucht. Ebenso werden hier die Gebühren für die Eichung und Reparaturen der Blutdruckmessgeräte sowie die messtechnische und Sicherheitsprüfung der Audiometer erfasst.

Der Haushaltsansatz für 2021 beträgt wie im Vorjahr 1.000 €.

Konto 7135 Mieten für Gegenstände der beweglichen Einrichtung

Auf diesem Konto sind die Mieten und/oder Leasinggebühren für Maschinen, Büroeinrichtungen, Telefonanlagen und sonstige bewegliche Sachen zu buchen, soweit sie nicht den Konten 7136 (Mieten für EDV) und 7137 (Mieten für medizinische Geräte) zuzuordnen sind.

Hierzu zählen insbesondere auch die Mieten für Kopiersysteme.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	4.100 €
Ansatz 2020	4.500 €
Ansatz 2021	0 €

Der bestehende Leasingvertrag für fünf (5) Kyocera-Multifunktionssysteme läuft zu Ende 2020 aus. Da die Systeme aus Sicht des Wartungspartners noch 2 Jahre genutzt werden können, planen wir diese zum 01.01.2021 aus dem Leasing zu übernehmen.

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Konto 7136 Mieten für EDV (Elektronische Datenverarbeitung)

Auf dem Konto sind die Mieten und die Leasinggebühren für Datenverarbeitungsanlagen zu erfassen.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	88.700 €
Ansatz 2020	142.000 €
Ansatz 2021	83.000 €

Für das Haushaltsjahr 2020 war der Austausch der Server-, Storage-, Backup- und Netzwerkinfrastruktur zunächst als Leasing geplant. Hier wurden als Ergebnis (i) entsprechender Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen und (ii) geänderter Leasingbestimmungen diverse Anschaffungen als Kauf, und somit in den Investitionsbereich (9112) gebucht. Dieser Wechsel in der Finanzierungsstrategie ist primär dem Umstand geschuldet, dass die Leasinggeber ihre Konditionen geändert haben und glz. ihre Anforderungen an die zu finanzierenden Wirtschaftsgüter angehoben haben (bspw. „keine refurbished Geräte älter als 6 Monate“, „keine Wartung von HW oder SW“, „SW-Lizenzen nur in wenigen Einzelfällen“).

So hat auch der designierte Leasinggeber für die Spracherkennungssoftware aufgrund geänderter Leasingbestimmungen seine Leasingbereitschaft (für die Finanzierung der Lizenzen, der Implementierungsdienstleistung und der Wartung) zurückgezogen; geplanter Umfang ca. 37 T€.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wird die Ersatzbeschaffung für Notebooks und Desktop-PCs nicht in 2020 ausgeschrieben, sondern wurde auf 2021 verschoben, mit dem Ergebnis einer positiven Kostenwirkung auf die Leasinggebühren in 2020.

Kontenart 714 Besondere Sachkosten für den ärztlichen Bereich

Konto 7140 Besondere Sachkosten für den ärztlichen Bereich

Den besonderen Sachkosten für den ärztlichen Bereich sind die Hilfsmittel zuzurechnen, die der Arzt bei der körperlichen Untersuchung benötigt (z.B. Mundspatel, Ohrtrichter, Hygienebedarf).

Der Haushaltsansatz für 2021 beträgt 500 €.

Kontenart 719 Abschreibungen des Verwaltungsvermögens

Für die aktivierten Vermögensgegenstände der Kontenarten 070 und 071 sind - wenigstens einmal jährlich zum Ende des Geschäftsjahres - Abschreibungen zu buchen, die nach den Anschaffungs- oder Herstellungskosten einschließlich der zu aktivierenden Nebenkosten berechnet werden.

Gemäß § 34 Abs. 1 SRVwV in Verbindung mit § 11 Abs.1 ist zu beachten:

- Bei Nutzungsbeginn im ersten Kalenderhalbjahr ist der volle Jahresbetrag der Abschreibung in Ansatz zu bringen.
- Bei Nutzungsbeginn im zweiten Kalenderhalbjahr ist der halbe Jahresbetrag der Abschreibung in Ansatz zu bringen.

Konto 7190 Abschreibungen der Gebäude

entfällt

Konto 7191 Abschreibungen von Kraftfahrzeugen

Gebucht werden die Abschreibungen für unter Konto 0710 aktivierte Fahrzeuge. Als Abschreibungssatz sind 25,0 v.H. festgelegt.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	65.500 €
Ansatz 2020	60.000 €
Ansatz 2021	71.000 €

Konto 7192 Abschreibungen von Maschinen

Erfasst werden die Abschreibungen der unter Konto 0711 erfassten Maschinen. Der Abschreibungssatz beträgt 25,0 v.H.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	3.000 €
Ansatz 2020	2.200 €
Ansatz 2021	3.500 €

Konto 7193 Abschreibungen von Einrichtungsgegenständen

Zu buchen sind die Abschreibungen der unter Konto 0713 im Vermögensbestand befindlichen Einrichtungsgegenstände. Der jährliche Abschreibungssatz beträgt 10,0 v.H.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	2.200 €
Ansatz 2020	2.200 €
Ansatz 2021	3.000 €

Konto 7194 Abschreibungen von Hard- und Software

Die jährlichen Abschreibungen für unter Konto 0712 aktivierte EDV-Geräte sind über dieses Konto vorzunehmen. Festgelegt ist ein Abschreibungssatz von 33 1/3 v.H.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	21.700 €
Ansatz 2020	9.500 €
Ansatz 2021	30.000 €

Konto 7195 Abschreibungen von medizinischen Geräten und Einrichtungen

Die jährlichen Abschreibungen für unter Konto 0714 aktivierte medizinische Geräte und Einrichtungen sind auf diesem Konto vorzunehmen. Der Abschreibungssatz beträgt 20,0 v.H.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 7196 Abschreibungen von technischen Anlagen

Abschreibungen für technische Anlagen sind hier zu buchen. Der festgelegte Abschreibungssatz beträgt 10 v.H. bis 33 1/3 v.H. entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 7199 Abschreibungen von sonstigen bewegliche Sachen

Die jährlichen Abschreibungen für unter Konto 0719 dem Verwaltungsvermögen zugerechnete aktivierte Bestände sind über dieses Konto vorzunehmen. Der jährliche Abschreibungssatz ist entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer mit 10 v.H. bis 33 1/3 v.H. anzusetzen.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Kontengruppe 72 Aufwendungen für den Verwaltungsrat und seine Ausschüsse

Kontenart 722 Aufwendungen für den Verwaltungsrat und seine Ausschüsse

Konto 7220 Aufwendungen für den Verwaltungsrat und seine Ausschüsse

Laufende Aufwendungen für die Mitglieder des Verwaltungsrats, wie z.B. Sitzungsgelder und monatliche Pauschbeträge für die Vorsitzenden, wie auch die laufenden Aufwendungen für Ausschüsse des Verwaltungsrates, werden hier erfasst.

Der Haushaltsansatz für 2021 berücksichtigt die Neuorganisation des MD.

Bisher wurden Sitzungen mit 14 Mitgliedern sowie 2 Beiratsmitgliedern geplant. Ab 2021 sind für die Sitzungen des MD 23 Mitglieder zu berechnen.

Aufgrund des vermutlichen Sitzungsbedarfs in Zusammenhang mit dem MDK-Reformgesetz wird eine zusätzliche Verwaltungsratssitzung für 2021 geplant.

Die Planung berücksichtigt zwei Ausschusssitzungen.

Berücksichtigung findet ebenfalls der Vorsitz im Kooperationsrat/Geschäftsführender Ausschuss und die damit verbundenen Aufwendungen für etwa 4-5 Sitzungen pro Jahr.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	20.700 €
Ansatz 2020	26.000 €
Ansatz 2021	30.000 €

Konto 7240 Außergewöhnliche Aufwendungen für den Verwaltungsrat

Hierbei handelt es sich um Mittel für besondere Aufwendungen aus dienstlicher Veranlassung.

Ein Haushaltsansatz für 2021 ist nicht vorgesehen.

Kontengruppe 73 Beiträge und Vergütungen an andere für Verwaltungszwecke

Konto 7300 Vergütungen an andere für Verwaltungszwecke

Zu buchen sind die Aufwendungen bei der Inanspruchnahme Externer für Verwaltungsarbeiten des MDK. Hierzu zählen die Aufwendungen für externe Gehaltsabrechnungsverfahren, Verwaltungskosten für Pensions-Abrechnungsverfahren und extern vergebene Schreib-, Buchführungs- und sonstige Verwaltungsarbeiten (Scan-Dienstleistungen) sowie Honorare für externe Programmentwicklungen (auch Internetprogrammierung).

Der Finanzbedarf für eine Ombudsperson ergibt sich nach der Erstellung der Richtlinie zur Errichtung des MD.

Vorsorglich werden 50.000 € in den Haushaltsplan für 2021 eingeplant.

Ebenso werden für die Dienstleistung zur barrierefreien Gestaltung der Homepage 20.000 € geplant.

Der Haushaltsansatz für 2021 beträgt 70.000 €.

Konto 7310 Prüfungskosten nach § 274 SGB V

Auf diesem Konto werden die Gebühren für die Prüfung nach § 274 SGB V gebucht.

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Konto 7320 Beiträge und Vergütungen an Verbände, Vereine und Arbeitsgemeinschaften

Auf diesem Konto werden Verbands- und Mitgliedsbeiträge gebucht.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	500 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 7330 Prüfungs- und Beratungskosten

Zu den hier zu buchenden Aufwendungen zählen die Kosten, die bei externer Geschäfts- / Rechnungsprüfung anfallen sowie die Kosten externer Beratung in Fragen der Organisation.

- Sicherheitstechnische Beratung (Arbeitsschutz)	4.000 €
- Beraterleitung Datenschutz	15.000 €
- Beraterleistung IT	15.400 €
- IT Security Audit	3.900 €
- Prüfung der Jahresrechnung durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	4.700 €
- Beraterleistung Versicherungen und Verträge	10.000 €

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	36.800 €
Ansatz 2020	21.000 €
Ansatz 2021	53.000 €

Konto 7340 Vergütungen an andere MDK für fachärztliche Gutachten

Hier werden z.B. die durch den MDK Rheinland-Pfalz durchgeführten Fachgutachten der Orthopädie abgerechnet.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	10.000 €
Ansatz 2020	15.000 €
Ansatz 2021	5.000 €

2020 wurde ein Orthopädietechniker eingestellt. Eine Beauftragung des MDK Rheinland-Pfalz wird daher nicht mehr geplant. In der Planung ist die Beauftragung anderer MDK für sonstige fachärztliche Stellungnahmen geplant.

Kontenart 735 Vergütungen an Externe außerhalb des MDK für fachärztliche Gutachten

Konto 7350 Vergütungen an Externe außerhalb des MDK für fachärztliche Gutachten

Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Vergabe fachärztlicher Gutachten an Externe außerhalb des MDK sind hier zu buchen. Hierzu zählen auch die Aufwendungen für Ärzte, die auf Honorarbasis beschäftigt werden. Die Ausgaben entstanden bisher insbesondere für Begutachtungen der Augenheilkunde und für Behandlungsfehler-Gutachten.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	27.000 €
Ansatz 2020	10.000 €
Ansatz 2021	18.000 €

Der Anteil an der Beauftragung für Augenheilkunde im HH 2020 beträgt 6.000 €.

Für das Jahr 2021 ist eine Reduktion der augenärztlichen externen Vergütungen zu erwarten, da der MDK mittlerweile eine Fachärztin für Augenheilkunde in Teilzeit beschäftigt.

Im Zusammenhang mit dem möglichen Personaleinsatz nach Inkrafttreten des MDK-Reformgesetzes war die Erstellung der Behandlungsfehlergutachten weitestgehend durch eigene ärztliche Gutachter geplant (Anteil aufgrund früherer Rechnungsergebnisse 4.000 €).

Die Anzahl an extern vergebenen Behandlungsfehlergutachten lag in 2019 und zu Beginn 2020 deutlich höher als in den Vorjahren, um die angespannte Situation im Krankenhausbereich zu entlasten. Für 2021 ist auch hier eine deutliche Reduktion zu erwarten. Allerdings lässt sich feststellen, dass sich die zunehmende Komplexität der extern vergebenen Gutachten in einem um im Mittel 50% höheren Kostensatz niederschlägt.

Konto 7351 Vergütungen für extern vergebene Pflegegutachten

Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Vergabe von Pflegegutachten an Externe (Ärzte/ Pflegefachkräfte) außerhalb des MDK sind hier zu buchen.

Für das Jahr 2020 ist kein Haushaltsansatz vorgesehen.

Konto 7360 Vergütungen an Externe für zahnärztliche Gutachten

Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Vergabe zahnärztlicher Gutachten an Externe außerhalb des MDK sind hier zu buchen.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	42.000 €
Ansatz 2020	42.000 €
Ansatz 2021	62.000 €

Ab Q.IV 2020 wurde ein weiterer Vertrag mit einem externen zahnmedizinischen Gutachter geschlossen. Somit können mehr Aufträge der Kassen bearbeitet werden.

Konto 7370 Vergütungen an externe Angehörige anderer Heil- und Gesundheitsberufe für Gutachten

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Konto 7380 Vergütung an Externe für medizinische Sachleistungen

Der Haushaltsansatz für 2021 beträgt wie im Vorjahr 500 €.

Kontenart 739 Vergütungen an andere

Konto 7390 Vergütungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK

Die Kosten für die Entwicklung der gemeinsamen MDK Branchensoftware wurde durch die Gesellschafterversammlung mit 38,773 Cent Pro-Kopf-Umlage (Vorjahr 35,070 Cent) für 2021 beschlossen.

228.400 €

Der Umlagebetrag für die EDV-Kooperation mit dem MDK Rheinland-Pfalz (20.000 €) sowie damit verbundene Supportleistungen (5.000 €) 25.000 €

Weiterhin werden auf diesem Konto gemäß Systematik des Kontenrahmens die Umlagebeträge für folgende Projekte gebucht:

- | | |
|--|---------|
| - die Kostenerstattungen an andere Medizinische Dienste für EWR-Begutachtungen | 7.000 € |
| - der Betrieb der AMIS-Datenbank (DIMDI) | 800 € |

- die anteiligen Kosten für die Kompetenzzentren	23.000 €
- die Finanzierung des Magazins „MDK Forum“	1.000 €
- die Umlage aus dem Kooperationsvertrag MDK/MDS	5.000 €
- die anteiligen Kosten für die Ausrichtung des MDK Kongress	2.000 €
- die anteiligen Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit	2.000 €
- die anteiligen Kosten für den Internetauftritt Bund	2.000 €
- sonstige Projekte (MDK Home-Page, MDK Image u.a.).	800 €

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	263.400 €
Ansatz 2020	263.000 €
Ansatz 2021	297.000 €

Konto 7399 Übrige Vergütungen an andere

Das Konto erfasst alle Vergütungen an andere, die nach der Systematik des Kontenrahmens an anderer Stelle innerhalb der Kontengruppe 73 nicht zuzuordnen sind. Hierzu zählen auch die Kosten im Rahmen der Einholung ärztlicher Auskünfte und Unterlagen gem. § 18 Abs.3 SGB XI (Hausarztanfragen).

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	5.000 €
Ansatz 2020	5.000 €
Ansatz 2021	5.000 €

Seit 2019 beauftragt der MDK im Saarland einen externen Dienstleister für den Support bei den Veranstaltungen (Verwaltungsratssitzungen, Konferenzen und Schulungen).

Kontengruppe 74 Kosten der Rechtsverfolgung

In der Kontengruppe 74 werden Kosten der Vorverfahren, der Sozialgerichtsverfahren, der sonstigen Gerichtsverfahren und außergerichtliche Kosten gebucht.

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Kontengruppe 76 Von anderen erstattete Verwaltungskosten

In der Kontengruppe 76 werden, abweichend von der übrigen Haushalts- und Buchungssystematik, keine Ausgaben, sondern Erstattungen gebucht.

Kontenart 760 Erstattungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK

Konto 7600 Erstattungen aufgrund von Vereinbarungen mit anderen MDK

Die Kostenerstattungen aus bilateralen MDK-Vereinbarungen sind auf diesem Konto zu buchen. Die Vereinbarungen mit dem MDK Niedersachsen sowie MDK Bremen zur Erstellung von DRG-Gutachten durch die MitarbeiterInnen des MDK im Saarland wurde im Jahr 2019 aufgelöst.

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Kontenart 761 Erstattungen von Bundesverwaltungskassen

Konto 7610 Erstattungen von Bundesverwaltungskassen

Ein Haushaltsansatz wird nicht vorgenommen.

Kontenart 769 Erstattungen von Sonstigen

Konto 7690 Erstattungen von Sonstigen

Auch im Jahr 2021 sollen Pflegegutachten für den Regionalverband erstellt werden. Die hier erwarteten Einnahmen sind mit dem Ansatz dargestellt.

Weiterhin wären auf diesem Konto z.B. zu buchen:

- Einnahmen aus Begutachtungstätigkeit, z.B. für die Gesetzliche Rentenversicherung und andere
- Erstattungen aus Honorarverträgen mit Dritten für Vortragstätigkeit von MDK-Mitarbeitern

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	10.000 €
Ansatz 2020	12.000 €
Ansatz 2021	12.000 €

Kontengruppe 77 Kosten für Tagungen und besondere Veranstaltungen

Konto 7700 Kosten für Tagungen und besondere Veranstaltungen

Das Konto erfasst alle Tagungen und Fachveranstaltungen des MDK sowie die damit im Zusammenhang stehenden Kosten wie Reisekosten der Tagungsteilnehmer, Saalmieten und Referentenhonorare.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	700 €
Ansatz 2020	2.500 €
Ansatz 2021	2.500 €

Im Haushaltsjahr 2020 wurden wegen Corona nahezu alle Veranstaltungen im Hause abgesagt.

Kontenklasse 9 Investitionshaushalt

Kontengruppe 90 Einnahmen

Die Kontengruppe umfasst alle Einnahmen des Investitionshaushalts. Hierzu zählen u.a. die Erlöse aus dem Verkauf von Verwaltungsvermögen, und zwar bis zur Höhe des Buchwertes.

Konto 9040 Rückflüsse aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens

Auf einen Haushaltsansatz wird verzichtet.

Konto 9070 Einnahmen aus Schuldenaufnahme

Es ist keine Kreditaufnahme geplant.

Kontengruppe 91 Ausgaben

Die Kontengruppe umfasst alle Ausgaben des Investitionshaushalts. Hierzu zählen insbesondere Ausgaben für die Anschaffung und Erneuerung des Verwaltungsvermögens soweit aktivierungspflichtig.

Kontenart 910 Ausgaben für Grundstücke, Gebäude und technische Anlagen

Konto 9108 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten von technischen Anlagen

entfällt

Konto 9109 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten von Gebäuden

entfällt

Kontenart 911 Ausgaben für Geräte und Einrichtungsgegenstände

Konto 9110 Fahrzeuge

Im Jahr 2020 wurde ein neues Kfz für den Geschäftsführer gekauft.

Für das Jahr 2021 sind keine Anschaffungen geplant und müssten im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert werden.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	42.800 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 9111 Maschinen

Im Jahr 2020 wurde ein Klimagerät für den Serverraum gekauft.

Für das Jahr 2021 sind keine Anschaffungen geplant und müssten im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert werden.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	6.000 €
Ansatz 2020	0 €
Ansatz 2021	0 €

Konto 9112 EDV-Geräte

Für das Jahr 2021 ist die Implementierung einer Intranetlösung geplant (aktivierungsfähige Server-Lizenzen inkl. der mit der Inbetriebnahme der Lösung verbundenen Dienstleistung).

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	77.000 €
Ansatz 2020	6.000 €
Ansatz 2021	24.500 €

Konto 9113 Einrichtungsgegenstände der Verwaltung

Für das Jahr 2021 ist im Zuge der Umbaumaßnahmen die Anschaffung einer Küche für den neuen Tagungs-/Besprechungsbereich geplant.

Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2020	0 €
Ansatz 2020	3.000 €
Ansatz 2021	5.000 €

Konto 9114 Medizinische Geräte und Einrichtungen

Anschaffungen sind nicht geplant und müssten im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert werden.

Konto 9119 Sonstige bewegliche Sachen

Anschaffungen sind nicht geplant und müssten im Rahmen der Deckungsfähigkeit finanziert werden.

Konto 9170 Ausgaben zur Schuldentilgung

Die Aufnahme von Darlehen ist nicht geplant.

Stellenplan 2021

(Übersicht und Erläuterung nach §§ 4 Abs. 2, 7 Abs. 3 SVHV)

Bezeichnung	Geschäftsführung und Verwaltung		Medizinischer Bereich Ärzte (Verg.-Grp. 13 - 16) und nichtärztliche Mitarbeiter		Stellen		Ist- Besetzung am 01.11.2020
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	
AT	1,00	2,00			1,00	2,00	1,75
A 16							
A 15							
MDK-T							
16			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
15							
14	1,50	0,50	1,90	0,83	3,40	1,33	1,40
13	1,00	2,00	27,84	27,04	28,84	29,04	28,57
12	0,70	0,70		1,65	0,70	2,35	1,35
11	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00
10	1,00	1,00	1,00		2,00	1,00	2,00
9	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00
8	4,50	4,50	4,00	3,80	8,50	8,30	7,60
7			41,50	45,37	41,50	45,37	40,75
6	1,00	1,00	4,80	3,80	5,80	4,80	5,80
5			23,25	23,25	23,25	23,25	20,05
4							
3							
2							
Auszubildende							
Zusammen	12,70	13,70	107,29	108,74	119,99	122,44	114,27

Stellenplan 2021

(Übersicht und Erläuterung nach §§ 4 Abs. 2, 7 Abs. 3 SVHV)

Erläuterungen
<u>Wesentliche Stellenänderungen</u>
<u>Geschäftsführung und Verwaltung</u>
+1,00 Verw.-Stellen (Stv. Geschäftsführerin)
<u>Medizinischer Bereich</u>
- 1,00 Arztstellen
+ 2,50 Pflegefachkraftstellen
<u>Gesamt</u>
Die Stellenzahl erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 2,45 Stellen.
Die Differenz der Erhöhung ergibt sich aus den tatsächlichen Vertragsverhältnissen der Beschäftigten.