

III. ERFOLGSRECHNUNG

1. Erfolgsrechnung Landesgeschäftsstelle (LG)
2. Erfolgsrechnung Prüfgruppe (PG)
3. Erfolgsrechnung BKK-Vertragsarbeitsgemeinschaft Bayern (VAG)

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis 2021 EUR	Haushalts- plan 2021 EUR	Veränderung Re-Erg./HPI. Sp.3 / Sp.4 2021 in %	Rechnungs- ergebnis 2020 EUR	Rechnungs- ergebnis 2019 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Verb.beiträge	25	17.006.842,24	17.095.489,00	-0,52	16.915.793,31	15.545.994,00
Vermögenserträge	3	10.257,39	9.000,00	13,97	16.262,70	34.941,70
	25-3	17.017.099,63	17.104.489,00	-0,51	16.932.056,01	15.580.935,70
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	70	6.700.970,67	6.720.000,00	-0,28	6.406.529,48	5.888.016,83
Sächl. Verw. K.	71	1.165.617,81	1.412.000,00	-17,45	1.111.495,61	288.155,27
Selbstverw.	72	23.862,59	61.000,00	-60,88	28.634,14	54.510,00
Verg.a.andere	73	8.961.185,91	9.069.150,00	-1,19	8.761.993,40	7.848.417,46
Gerichtskosten	74	1.408,17	86.000,00	-98,36	64.451,05	30.993,10
Ausschüsse	75	416.527,91	483.000,00	-13,76	394.491,25	401.321,05
Erstattungen	76	-339.605,86	-333.992,00	1,68	-325.561,58	-327.095,05
Besondere Aufgaben	77	34.291,16	70.000,00	-51,01	61.791,27	63.117,50
Sonstige Aufgaben	79	0,00	0,00	0,00	131.696,28	131.177,67
Vermögensaufw.	6	0,57	1.000,00	-99,94	1.415,73	23,68
	6-7	16.964.258,93	17.568.158,00	-3,44	16.636.936,63	14.378.637,51
Überschuß der Einnahmen / Ausgaben ergibt:		52.840,70	-463.669,00		295.119,38	1.202.298,19
ZUFÜHRUNG/ENTNAHME (Konto 1904)		52.840,70	-463.669,00		295.119,38	1.202.298,19

ERLÄUTERUNGEN:

Der Haushaltsplan 2021 schließt mit einem Überschuss der Ausgaben in Höhe von T€ 463 ab (Haushaltsplan 2021, Seite 10). Dafür verantwortlich sind die geplanten Ausgabenstützungen mittels Vermögensentnahmen für Instandhaltung und Instandsetzung Gebäude in Höhe von T€ 25, die Nachversicherung DO Tarif R7 (HPR) in Höhe von T€ 186 sowie die Übertragung gem. § 18 SVHV ("sachliche und zeitliche Bindung von Ausgaben") für die Haushaltsstellen 7001, 7049, 7103, 7108, 7112, 7300 und 73300 in Höhe von insgesamt T€ 270 (Haushaltsplan 2021, Seite 14, 16, und 19). Mehreinnahmen aufgrund von Rundungsdifferenzen in Höhe von T€ 18 (Mitgliedsbeitrag pro Kopf) reduzieren den Haushaltsplanansatz 2021 (Seite 10).

Die Jahresrechnung 2021 schließt mit einem Überschuss der Einnahmen in Höhe von EUR 52.840,70 ab. Im Wesentlichen sind dafür Minderausgaben sowie Mehreinnahmen bei verschiedenen Kontengruppen verantwortlich. Von den Einsparungen sind übertragbare Ausgaben gem. § 18 SVHV in Höhe von T€ 264 in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden.

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis 2021 EUR	Haushalts- plan 2021 EUR	Veränderung Re-Erg./HPI. Sp.3 / Sp.4 2021 in %	Rechnungs- ergebnis 2020 EUR	Rechnungs- ergebnis 2019 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Umlagen	29	975.307,95	1.103.000,00	-11,58	974.574,82	918.760,99
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	50	894.918,71	980.000,00	-8,68	886.531,52	815.663,81
Sächl. Verw. K.	51 / 56	80.389,24	131.000,00	-38,63	88.043,30	103.097,18
	5	975.307,95	1.111.000,00	-12,21	974.574,82	918.760,99
<u>Überschuß der Einnahmen / Ausgaben</u>		0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00

NACHRICHTLICH:

Einnahmen:

EUR

BKKen/Umlage	988.508,77
Überschuss 2021 (Auskehrung erfolgt im Jahr 2022/Konto 12100 Vermögensrechnung)	-136.715,46
Bundesknappschaft	27.314,64
BKK LV für Verbandsaufgaben	23.200,00
Nachversicherung DO-Mitarbeiter für HPR (Beitragsstützung LV)	<u>73.000,00</u>
Gesamt	975.307,95

Der Haushaltsplan 2021 schließt mit einem Überschuss der Ausgaben in Höhe von T€ 8 ab (Haushaltsplan 2021, Seite 26). Dafür verantwortlich ist die Übertragung gem. § 18 SVHV ("sachliche und zeitliche Bindung von Ausgaben") für die Haushaltsstelle 5103 in Höhe von T€ 8 (Haushaltsplan 2021, Seite 32).

BKK Landesverband Bayern

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis 2021 EUR	Haushalts- plan 2021 EUR	Veränderung Re-Erg./HPI. Sp.3 / Sp.4 2021 in %	Rechnungs- ergebnis 2020 EUR	Rechnungs- ergebnis 2019 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Erstattungen	27	624.663,33	578.000,00	8,07	561.246,84	486.965,97
Auflösung Rücklagen	46	-40.251,45	42.000,00	-195,84	22.867,53	-36.742,49
	27 / 46	584.411,88	620.000,00	-5,74	584.114,37	450.223,48
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	40	490.562,72	506.000,00	-3,05	461.207,89	349.707,22
Sächl. Verw. K.	41	81.098,92	113.000,00	-28,23	117.177,84	78.406,24
Verg. f. Verw.zwecke Bes. Aufgaben	43 / 47	12.750,24	28.000,00	-54,46	5.728,64	22.110,02
	40-47	584.411,88	647.000,00	-9,67	584.114,37	450.223,48
Überdeckung		0,00	-27.000,00		0,00	0,00
Vortrag Ergebnis VAG/ Kfr. Verpflichtung	27	0,00	0,00		0,00	0,00
Erfolgsrechnung		0,00	0,00		0,00	0,00

NACHRICHTLICH:

Der Haushaltsplan 2021 schließt mit einem Überschuss der Ausgaben in Höhe von T€ 27 ab (Haushaltsplan 2021, Seite 34). Dafür verantwortlich sind die Übertragungen gem. § 18 SVHV ("sachliche und zeitliche Bindung von Ausgaben") für die Haushaltsstellen 4103 und 4108 in Höhe von insgesamt T€ 27 (Haushaltsplan 2021, Seite 39).

Erläuterung Kontenklasse 46:

Die Auflösung der Rücklagen im Jahr 2021 berücksichtigt eine Teilverwendung vom Überschuss aus dem Jahr 2019 (EUR 154.909,80), sowie den Überschuss aus dem Berichtsjahr in Höhe von EUR 96.614,99. Dieser Überschuss ist als Vortrag/Verpflichtung in der Vermögensrechnung enthalten.

Weitere Einnahmen erfolgten für das Vertragsjahr 2020 aus den Projekten BKK STARKE KIDS, HzV, Tonsillotomie, Versorgung Plus, Hallo Baby, Kinderwunsch und Neolexon mit den NICHT-VAG-Kassen in Höhe von insgesamt EUR 14.363,52.

Zusammensetzung Auflösung Rücklagen Kontenklasse 46

EUR

Überschuss 2019 / Übertrag in den VAG Haushalt 2020 lt. VR 03.07.2020	154.909,80	
1. Teilverwendung Überschuss 2019 zur Finanzierung Haushaltsplan 2020	-65.000,00	
2. Teilverwendung Überschuss 2019 zur Finanzierung Haushaltsplan 2021	<u>-42.000,00</u>	42.000,00
Bilanzausweis Vermögensrechnung 2021, Konto 12119	47.909,80	
Überschuss 2020 / Übertrag in den VAG Haushalt 2021 lt. VR 13.07.2021	52.384,32	
1. Teilverwendung Überschuss in das Vermögen, Konto 12119	-25.384,32	
2. Teilverwendung Überschuss für Ausgabenreste 2020 gem. § 18 SVHV	<u>-27.000,00</u>	0,00
Einnahmen diverse VAG Projekte		14.363,52
Einnahmen Ausbuchung Kleindifferenzen Umlagen VAG		0,02
Überschuss 2021/ Bilanzausweis Vermögensrechnung 2021, Konto 12100		<u>96.614,99</u>

Summe

152.978,53