

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis  2020 EUR	Haushalts- plan  2020 EUR	Veränderung Re-Erg./HPI. Sp.3 / Sp.4 2020 in %	Rechnungs- ergebnis  2019 EUR	Rechnungs- ergebnis  2018 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Verb.beiträge	25	16.915.793,31	16.900.350,00	0,09	15.545.994,00	15.090.193,58
Vermögenserträge	3	16.262,70	14.000,00	16,16	34.941,70	50.684,56
	25-3	16.932.056,01	16.914.350,00	0,10	15.580.935,70	15.140.878,14
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	70	6.406.529,48	6.533.000,00	-1,94	5.888.016,83	6.327.750,29
Sächl. Verw. K.	71	1.111.495,61	1.320.000,00	-15,80	288.155,27	1.057.400,17
Selbstverw.	72	28.634,14	62.000,00	-53,82	54.510,00	55.416,32
Verg.a.andere	73	8.761.993,40	8.782.550,00	-0,23	7.848.417,46	7.543.831,99
Gerichtskosten	74	64.451,05	86.000,00	-25,06	30.993,10	58.144,68
Ausschüsse	75	394.491,25	494.000,00	-20,14	401.321,05	326.149,05
Erstattungen	76	-325.561,58	-331.200,00	-1,70	-327.095,05	-352.488,21
Besondere Aufgaben	77	61.791,27	85.000,00	-27,30	63.117,50	54.385,98
Sonstige Aufgaben	79	131.696,28	142.000,00	-7,26	131.177,67	130.179,51
Vermögensaufw.	6	1.415,73	1.000,00	41,57	23,68	746,07
	6-7	16.636.936,63	17.174.350,00	-3,13	14.378.637,51	15.201.515,85
Überschuß der Einnahmen / Ausgaben ergibt:		295.119,38	-260.000,00		1.202.298,19	-60.637,71
ZUFÜHRUNG/ENTNAHME (Konto 1904)		295.119,38	-260.000,00		1.202.298,19	-60.637,71

**ERLÄUTERUNGEN:**

Der Haushaltsplan 2020 schließt mit einem Überschuss der Ausgaben in Höhe von T€ 260 ab (Haushaltsplan 2020, Seite 10). Dafür verantwortlich sind die geplanten Ausgabenstützungen mittels Vermögensentnahmen für Instandhaltung und Instandsetzung Gebäude in Höhe von T€ 71, die Nachversicherung DO Tarif R7 (HPR) in Höhe von T€ 113 sowie die Übertragung gem. § 18 SVHV ("sachliche und zeitliche Bindung von Ausgaben") für die Haushaltsstellen/Konto 71100, 71120 und 73300 in Höhe von insgesamt T€ 76 (Haushaltsplan 2020, Seite 18 und 19).

Die Jahresrechnung 2020 schließt mit einem Überschuss der Einnahmen in Höhe von EUR 295.119,38 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€ 270 in das Haushaltsjahr 2021 übertragen worden.

**BKK Landesverband Bayern**

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis  2020 EUR	Haushalts- plan  2020 EUR	Veränderung Re-Erg./HPI. Sp.3 / Sp.4 2020 in %	Rechnungs- ergebnis  2019 EUR	Rechnungs- ergebnis  2018 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Umlagen	29	974.574,82	976.000,00	-0,15	918.760,99	1.038.289,24
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	50	886.531,52	838.000,00	5,79	815.663,81	925.999,12
Sächl. Verw. K.	51 / 56	88.043,30	138.000,00	-36,20	103.097,18	112.290,12
	5	<u>974.574,82</u>	<u>976.000,00</u>	<u>-0,15</u>	<u>918.760,99</u>	<u>1.038.289,24</u>
Überschuß der Einnahmen / Ausgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NACHRICHTLICH:

Einnahmen:

EUR

BKKen/Umlage	886.689,83
BKKen/Sonderumlage 2020	95.858,36
Überschuss 2020 (Auskehrung erfolgt im Jahr 2021/Konto 12100 Vermögensrechnung)	-112.984,12
Bundesknappschaft	29.085,23
BKK LV für Verbandsaufgaben	36.925,52
Nachversicherung DO-Mitarbeiter für HPR (Beitragsstützung LV)	39.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>974.574,82</b>

**BKK Landesverband Bayern**

Zweckbestimmung	Konten- Klasse Gruppe Art Konto	Rechnungs- ergebnis  2020 EUR	Haushalts- plan  2020 EUR	Veränderung Re-Erg./HPL. Sp.3 / Sp.4 2020 in %	Rechnungs- ergebnis  2019 EUR	Rechnungs- ergebnis  2018 EUR
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7
<u>Einnahmen</u>						
Erstattungen	27	561.246,84	583.000,00	-3,73	486.965,97	435.133,89
Auflösung Rücklagen	46	22.867,53	65.000,00	-64,82	-36.742,49	48.980,21
	27 / 46	584.114,37	648.000,00	-9,86	450.223,48	484.114,10
<u>Ausgaben</u>						
Pers. Verw. K.	40	461.207,89	488.000,00	-5,49	349.707,22	395.897,13
Sächl. Verw. K.	41	117.177,84	123.000,00	-4,73	78.406,24	70.938,51
Verg. f. Verw.zwecke Bes. Aufgaben	43 / 47	5.728,64	37.000,00	-84,52	22.110,02	17.278,46
	40-47	584.114,37	648.000,00	-9,86	450.223,48	484.114,10
Überdeckung		0,00	0,00		0,00	0,00
Vortrag Ergebnis VAG/ Kfr. Verpflichtung	27	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Erfolgsrechnung</b>		0,00	0,00		0,00	0,00

NACHRICHTLICH:

Erläuterung Kontenklasse 46:

Die Auflösung der Rücklagen im Jahr 2020 berücksichtigt den Überschuss aus dem Jahr 2019 (EUR 154.909,80), sowie den Überschuss aus dem Berichtsjahr in Höhe von EUR 52.384,32. Dieser Überschuss ist als Vortrag/Verpflichtung in der Vermögensrechnung enthalten.

Weitere Einnahmen erfolgten im Berichtsjahr aus den Projekten BKK Starke Kids, Hallo Baby, HzV mit BHÄV, Tonsillotomie, Versorgung Plus Betreuung und BKK Kinderwunsch in Höhe von insgesamt EUR 10.251,85.

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	<u>-65.000,00</u>	65.000,00
Bilanzausweis Vermögensrechnung 2020, Konto 12119	89.909,80	
Bilanzausweis Vermögensrechnung 2020, Konto 12100		-52.384,32
Einnahmen diverse VAG Projekte		<u>10.251,85</u>
<b>Summe</b>		<b>22.867,53</b>

Zusammenstellung der VAG Überschüsse und weiterer Mittel (Vermögensrechnung LG)

Jahresüberschuss 2019	154.909,80	
Teilverwendung im HPL 2020	-65.000,00	
Teilverwendung im HPL 2021	<u>-42.000,00</u>	47.909,80
Jahresüberschuss 2020	52.384,32	
Reservierte übertragbare Ausgaben 2020 gem. § 18 SVHV im HPL 2021	<u>-27.000,00</u>	<u>25.384,32</u>
		73.294,12
Gesamte Steuerrückstellung Umsatzsteuer (Vermögensrechnung Konto 14900)		<u>74.346,91</u>

**Gesamt**

**147.641,03**

**BKK Landesverband Bayern**

---

Erstmals wurde bei der Haushaltsplanung 2020 das Ergebnis aus dem Forecast der VAG 2019 (zu erwartender Überschuss 2019) nicht vollständig, sondern nur ein Teilbetrag in Höhe von T€ 65 zur Finanzierung der Umlagen 2020 verwendet (lt. Beschluss Vertragsausschuss der VAG vom 19.11.2019). Vor diesem Hintergrund wurde der Überschuss 2019 vollständig vorgetragen und in Höhe von T€ 65 zur Finanzierung der Umlagen 2020 verwendet. Der verbleibende Überschuss 2019 wurde lt. Beschluss des Vertragsausschusses für eine weitere Finanzierung der Umlagen 2021 in Höhe von T€ 42 verwendet. In der Vermögensrechnung des Landesverbandes ist der Vorgang in der Bilanzposition "kurzfristige Verpflichtungen" berücksichtigt (Konto 12119).