

**Haushaltsplan**  
**Haushaltssatzung**  
**Pflegeberufekammer**  
**Schleswig-Holstein**  
**2019**

## **Inhaltsverzeichnis**

- Haushaltssatzung - Haushaltsjahr 2019
- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht Gesamtverschuldung
- Gesamtplan
- Einzelpläne 1 bis 3
  - Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
- Stellenplan

**Satzung über die Feststellung des Haushaltsplanes  
der Pflegeberufekammer Schleswig-Holstein  
für das Haushaltsjahr 2019  
vom 23. November 2018**

Aufgrund des § 21 Absatz 2 Satz 1 Nummer 6 des Gesetzes über die Kammer und die Berufsgerichtsbarkeit für die Heilberufe in der Pflege (Pflegeberufekammergesetz - PBKG) vom 16. Juli 2016 (GVOBl. Schl.-H. S. 206), zuletzt geändert durch Artikel 34 des Gesetzes vom 2. Mai 2018 (GVOBl. Schl.-H. S.162) wird nach Beschluss der Kammerversammlung vom 23. November 2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

**Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird**

**1. im Verwaltungshaushalt**

in der Einnahme auf	2.770.500,00 €
in der Ausgabe auf	2.770.500,00 €
und	

**2. im Vermögenshaushalt**

in der Einnahme auf	245.700,00 €
in der Ausgabe auf	245.700,00 €
<b>festgesetzt</b>	

**§ 2**

Es werden festgesetzt

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen auf	- €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	50.000,00 €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000,00 €

**§ 3**

Die Satzung tritt am 01. Januar 2019 in Kraft.

Neumünster 23.11.2018

Die Präsidentin



(Grundstruktur in Anlehnung an § 3 GemHVO - k)

**Vorbericht  
Haushalt 2019  
der Pflegeberufekammer SH**

**I. Vorbemerkung**

Am 15. Juli 2015 ist im Landtag des Landes Schleswig-Holstein das Gesetz zu Errichtung einer Pflegeberufekammer für Heilberufe in der Pflege verabschiedet worden. Der Errichtungszeitraum wurde ab August 2016 von einem Errichtungsausschuss begleitet, um unter anderem die Wahl zur Pflegeberufekammer mit 40 Vertreterinnen und Vertretern durchzuführen. Die Wahl zur Kammerversammlung erfolgte im März 2018 und mündete in die konstituierende Sitzung am 21. April 2018 mit der Wahl des Kammervorstandes und der Präsidentin sowie des Vizepräsidenten. Die Kammer konnte fortan ihre Arbeit als Körperschaft des öffentlichen Rechts und der weiter zu entwickelnden Geschäftsstelle aufnehmen. Im Zentrum steht dabei die Wahrnehmung der Selbstverwaltungsangelegenheiten aller Pflegefachberufe im Land Schleswig-Holstein.

Zur Anlauffinanzierung im Errichtungszeitraum, aber auch im laufenden Jahr 2018, dient ein Gründungskredit über 1,1 Mio. € als finanzwirtschaftliche Grundlage. Für das erste umfängliche Haushaltsjahr 2019 gilt es, einen an die Landeshaushaltsordnung angelehnten Haushaltsplan mit Haushaltssatzung unter Veranlagung von Kammerbeiträgen aufzustellen.

**II. Überblick zum Stand der Haushaltswirtschaft 2019**

Die vorgelegte Haushaltssatzung mit Haushaltsplan ist ohne Neuverschuldung in Einnahme und Ausgabe ausgeglichen. Der Haushaltsplan gliedert sich sodann in einen Verwaltungshaushalt als Grundlage der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie einen Vermögenshaushalt zur Finanzierung betriebsnotwendiger Beschaffungen.

Das Gesamtvolumen beläuft sich auf 3.016.200 € jeweils in Einnahme und Ausgabe, wovon 2.770.500 € auf den Verwaltungshaushalt und 245.700 € auf den Vermögenshaushalt entfallen.

## **Haushaltssatzung 2019**

Neben dem ausgeglichenen Volumen der Teilhaushalte wird in § 2 die Festsetzung zum Kreditrahmen für Investitionen erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen der Folgejahre und zum Höchstbetrag der Kassenkredite vorgenommen.

Mit Blick auf diese Eckwerte bedarf es der Erläuterung des Kassenkreditrahmens. Die Veranlagung und damit die Einnahmeerwartung zu den in 2019 erstmals erhobenen Kammerbeiträgen, erfordert eine Zwischenfinanzierung des bis dahin auflaufenden Kammeraufwandes und so zur erheblichen Ausweitung des Kassenkredites mit 1,0 Mio. €. Zum Hintergrund sei auf die zeitaufwendige Vorbereitung zur Beitragsveranlagung und die Überführung in das ab Anfang Januar 2019 laufende kamerale Rechnungswesen verwiesen.

## **Verwaltungshaushalt**

Das Haushaltsvolumen mit 2.770.500 € wird auf der Ausgabenseite durch die Personalkosten als Kernaufwand der Geschäftsstelle mit einem Anteil von ca. 35 % belastet. Darin sind alle in 2019 durch den Stellenplan berücksichtigten Mitarbeiter\*innen erfasst. Die weitere Entwicklung der Geschäftsstelle erfordert neben den Referentenstellen zudem die Verstärkung in der Verwaltungstätigkeit. Dabei ist ferner an den erwarteten Mehraufwand aus der erstmaligen Beitragsveranlagung gedacht worden.

Zur Deckung des gesamten Finanzbedarfes gibt das Pflegeberufekammergesetz in § 10 die Erhebung von Kammerbeiträgen, ergänzt um Gebühren, vor. Die erforderliche Beitragssatzung wird zeitnah beschlossen. Die Gebührensatzung liegt in einer beratungs- und beschlussreifen Fassung für das erste Quartal 2019 vor, sodass die im Haushaltsplan veranschlagten Einnahmen realisierbar sind. Der Haushaltsansatz zu den Kammerbeiträgen über 2.769.600 € im Einzelplan 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft - fußt zunächst auf 21.578 Veranlagungsfällen, aufgeteilt in die Beitragstabelle der Beitragssatzung mit Schwerpunkt auf den Mittelsatz.

Dem Kostendeckungsgebot aus § 10 PBKG folgend, sichert der Haushalt 2019:

- den Haushaltsausgleich im Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt,
- die Unwägbarkeit zur anstehenden Personalbesetzung mit Sachfolgekosten,
- die laufende Verwaltungstätigkeit und
- den laufenden Schuldendienst mit 31 T € an Zinslast und 132 T € für Tilgung aus dem Zuführungsbetrag zum Vermögenshaushalt von 245.700 €
- zudem ergibt sich ein Sollüberschuss als freier Finanzspielraum in Höhe von 113.700 € zur Finanzierung des Vermögenshaushaltes.

### **Vermögenshaushalt**

Die Investitionstätigkeit umfasst einen Betrag in Höhe von 96.500 €, der umfassend aus Eigenmitteln des Sollüberschusses im Verwaltungshaushalt finanziert ist. Nach Beschaffung von Software für Fachanwendungen (Lizenzen), veranschlagt mit 55 T €, entfallen 41.500 € auf erforderliche Betriebs- und Geschäftsausstattung. Letztlich verbleibt die Regeltilgung zum Anlaufkredit und eine Zuführung zu allgemeinen Rücklage mit 17.200 €.

### **III. Zusammenfassung und Ausblick**

**Die Ergebnislage** - im Verwaltungshaushalt ist auf Basis des vorgelegten Haushaltsplanes 2019 ausgeglichen. Mit Rücksicht auf eine vorsichtige Haushaltsplanung bleibt zumindest die Entwicklung der Personalkosten abzuwarten. Als Risikovorsorge nimmt der Haushaltsplan dazu Deckungsreserven sowohl für Personal- als auch für Sachkosten in Höhe von insgesamt 250 T € auf. Diese Vorsorge ist ferner mit Blick auf das abzuwartende sich Einpendeln der Kammerbeiträge nach der ersten Veranlagung als Ausgleichsmasse von Bedeutung.

**Die Finanzlage** - Die stetige Zahlungsfähigkeit wird im Anlaufjahr der Beitragserhebung durch die ausgewiesene Kassenkreditermächtigung als kurzfristige Verbindlichkeit sichergestellt. Umso mehr gilt es, die noch geringe Zuführung zur allgemeinen Rücklage des kommenden Haushaltsjahres, kontinuierlich auch als Verstärkungsmittel des Kassenbestandes aufzubauen.

**Die Vermögenslage** - Ein Ausweis zum Anlagevermögen bleibt dem ersten kameralen Jahresabschluss 2019 in 2020 überlassen. Dabei wird es zur Darstellung der Buchwerte für bestehende EDV - Lizenzen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung kommen.

Der Aufbau der allgemeinen Rücklage sollte wie schon beschrieben auch zur Vermeidung einer weiteren Neuverschuldung erfolgen. Ferner gilt es, Eigenmittel als Eigenkapital für anstehende Beschaffungen anzusammeln.

Abschließend ermöglicht der Aufbau der allgemeinen Rücklage auch die Mittelbereitstellung für eine außerordentliche Ablösung des Anlaufkredites.

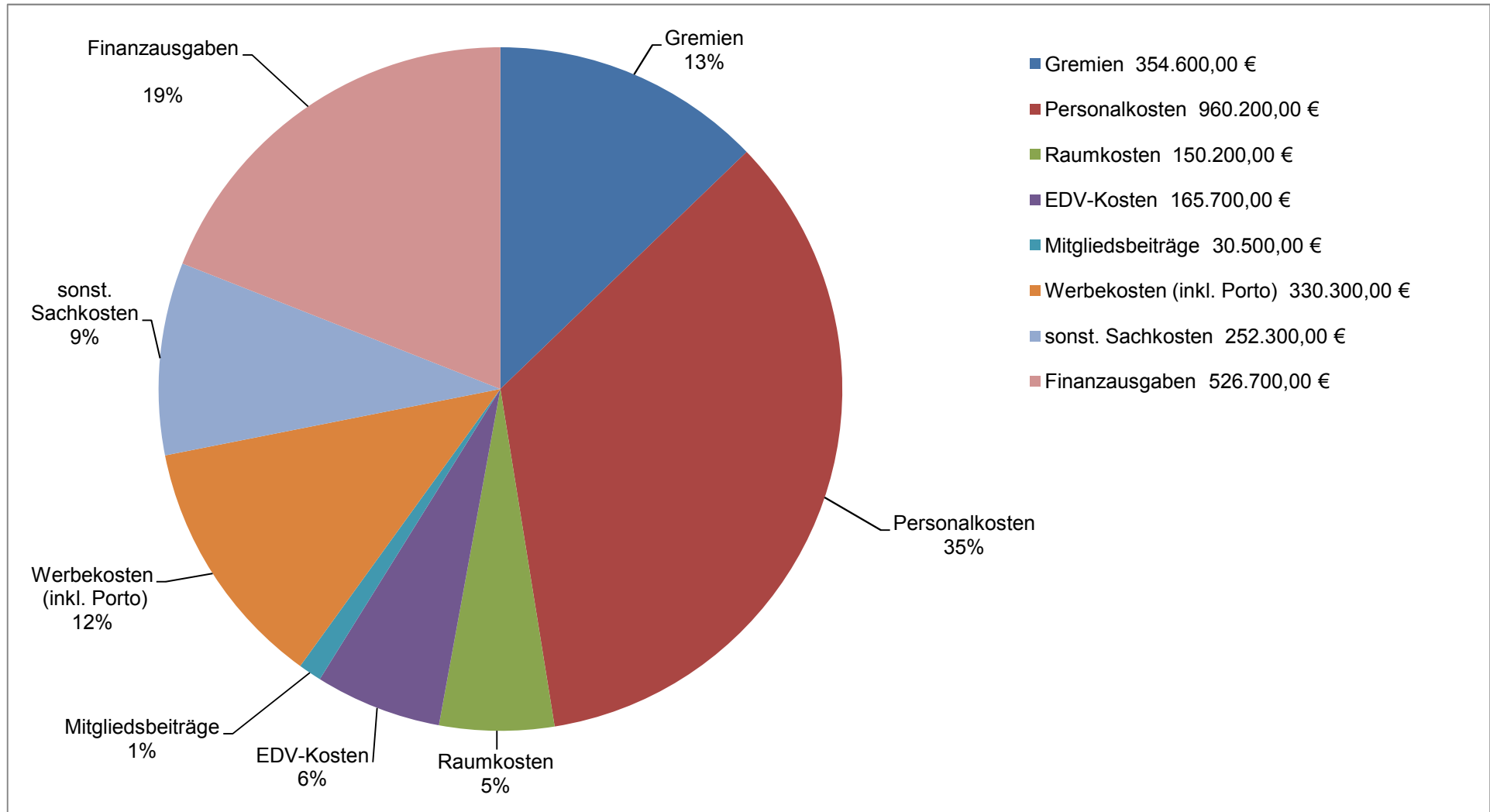
Neumünster, den 23. November 2018

Patricia Drube

Präsidentin



## Haushaltsplanung 2019 - Prozentuale Verteilung



**Übersicht**  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Vorraussichtlich fällige Ausgaben in 1.000 Euro				
	2020	2021	2022	2023	2024
2019	50				
2020					
2021					
2022					
2023					
<b>Summe:</b>	50				
Nachrichtlich (auch aus einer Finanzplanung) vorgesehene Kreditaufnahme ohne Umschuldung					

**Übersicht über  
Schulden (ohne Umschuldung) in 1.000 Euro**

Art	Stand Beginn HHJ	Kredit- aufnahme	Sonstige Zugänge	Tilgung	Sonstige Abgänge	Stand Ende HHJ
Im Haushaltsjahr 2019						
1. Schulden aus Krediten von						
1.1 Bund						
1.2 Land						
1.3 Kreditmarkt	1.100			132		986
<b>Summe 1</b>	1.100			132		986
2. Restkreditermächtigung aus Vorjahren						
<b>Summe 1 + 2</b>	1.100			132		986
<b>Nachrichtlich:</b>						
3. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen						
4. Kassenkredite		1.000		1.000		

## Übersicht über Rücklagen in 1.000 Euro

	Stand Beginn HHJ	Zuführung	Entnahme	Stand Ende HHJ
1. Allgemeine Rücklage		17		17
<b>Sonderrücklagen analog § 19 Abs. 4 GemHVO - k</b>				
2. Alterteilzeitrücklage				
3. Steuerrücklage				
4. Verfahrensrücklage (Ifd. Rechtsstreitigkeiten)				
5. Sonstige Sonderrücklagen				

## Gesamtplan - Pflegeberufekammer Schleswig-Holstein - Einzelplanzusammenstellung Verwaltungs- und Vermögenshaushalt - €

Einzelplan		Haushaltsjahr 2019			Vorjahr 2018		Jahresrechnung 2017	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen €	Ausgaben €	Verpflichtungs- ermächtigungen	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Verwaltungshaushalt Organe und Ausschüsse Präsidentin u. Assistenz	300	1.016.500					
2	Verwaltungshaushalt Geschäftsführung und Geschäftsstelle - Kammeraufgaben	600	1.064.600					
3	Verwaltungshaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft	2.769.600	689.400					
1-3	Verwaltungshaushalt Zusammen	2.770.500	2.770.500					
1	Vermögenshaushalt Organe und Ausschüsse Präsidentin u. Assistenz	0	16.000	50.000				
2	Vermögenshaushalt Geschäftsführung und Geschäftsstelle - Kammeraufgaben	0	26.500					
3	Vermögenshaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft	245.700	203.200					
1-3	Vermögenshaushalt Zusammen	245.700	245.700	50.000				
	<b>Gesamthaushalt</b>	3.016.200	3.016.200	50.000				

**Gesamtplan**  
**2. Haushaltsquerschnitt**  
**in Euro je Mitglied - Stand 1. Oktober 2018 - 21.578 Kammermitglieder**

Gliederg.-Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen Verw. und Betrieb	Sonstige Einnahmen	Personalausgaben	Sächl. Verw. und Betriebsaufwand	Zuwsgr. Und Zuschüsse	Zuschussbedarf Spalte 3+4 / 5-7	Objektbezogene Einnahmen	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsnummer	10-16	20-22 24-26		50-68 84	70-79 69	-	32-36	94-96	92, 93, 98, 991	-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
100	Kammerversammlung, Vorstand und Ausschüsse	0,00	-	14,99	10,97	-	-	-	-	-	-
110	Präsidentin, Assistenz und EDV	0,01	-	10,10	11,04	-	-	-	-	-	-
200	Geschäftsführung, allg. Kammerverwalt.	0,01	-	15,64	2,29	-	-	-	-	-	-
210	Registrierung, Mitgliederverwaltung, Beitragserhebung	0,01	-	14,03	17,38	-	-	-	-	-	-
300	Haushalts-, Rechnungs- und Berichtswesen	128,35	-	4,12	3,42	-	-	-	-	-	-
Besondere Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft											
		Allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanzeinnahmen	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss Sp. 3+4 / 5	Sonstige Einnahmen Verm. HH	Sonstige Ausgaben VermHH				
	Gruppierungsnummer	00-09	20,23, 27-29	47, 80-86, 89,86 411, 421	-	30, 31, 37	90, 91, 97, 99				
300	Haushalts-, Rechnungs- und Berichtswesen	-	-	24,41	-	-	-				
310	Abwicklung der Vorjahre	-	-	-	-	-	-				

**Gesamtplan**  
**3. Gruppierungsübersicht**  
**in Euro je Mitglied - Stand 1. Oktober 2018 - 21.578 Kammermitglieder**

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnungen der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2019	Je Mitglied	Ansatz 2018	Rechnungs- ergebnis 2017
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
10	Gebühren und Auslagenersatz	300,00	0,01		
11	Kammerbeiträge	2.769.600,00	128,35		
10-11	Summe Gruppe 10-11	2.769.900,00	128,37		
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Gleichzeitig Summe Gruppe 15	400,00	0,02		
16	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Gleichzeitig Summe Gruppe 16	200,00	0,01		
<b>1</b>	<b>Summe Hauptgruppe 1</b>	<b>2.770.500,00</b>	<b>128,39</b>		
27	Kalkulatorische Einnahmen Gleichzeitig Summe Gruppe 27	-	-		
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt Gleichzeitig Summe Gruppe 28	-	-		
292	Abwicklung Vorjahre - Sollfehlbetrag Gleichzeitig Summe Gruppe 29	-	-		
<b>2</b>	<b>Summe Hauptgruppe 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>1-2</b>	<b>Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes</b>	<b>2.770.500,00</b>	<b>128,39</b>		
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt Gleichzeitig Summe Gruppe 30	245.700,00	11,39		
31	Einnahme allgemeine Rücklage Gleichzeitig Summe Gruppe 31	-	-		
377	Kreditaufnahmen privater Kapitalmarkt Gleichzeitig Summe Gruppe 37	-	-		
<b>3</b>	<b>Summe der Einnahmen des Vermögenshaushaltes</b>	<b>245.700,00</b>	<b>11,39</b>		
<b>1-3</b>	<b>Summe der Gesamteinnahmen</b>	<b>3.016.200,00</b>	<b>139,78</b>		
<b>Ausgaben</b>					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Gleichzeitig Summe Gruppe 40	323.400,00	14,99		
414	Vergütungen	765.600,00	35,48		
416	Sonstige Entgelte	-	-		
41	Summe Gruppe 41	765.600,00	35,48		
434	Versorgungskasse VBL Gleichzeitig Summe Gruppe 43	45.600,00	2,11		
444	Gesetzliche Sozialversicherung Gleichzeitig Summe Gruppe 44	135.000,00	6,26		

46	Personalnebenausgaben Gleichzeitig Summe Gruppe 46	800,00	0,04		
47	Deckungsreserve Personalausgaben	150.000,00	6,95		
<b>4</b>	<b>Summe Hauptgruppe 4</b>	<b>1.420.400,00</b>	<b>65,83</b>		
50	Bauliche Unterhaltung Geschäftsstelle	1.200,00	0,06		
52	Geräte, Ausstattung Geschäftsstelle	87.100,00	4,04		
53	Mieten und Pachten	137.600,00	6,38		
54	Bewirtschaftung Geschäftsstelle	32.400,00	1,50		
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	25.200,00	1,17		
<b>50-56</b>	<b>Summe Gruppe 50 - 56</b>	<b>283.500,00</b>	<b>13,14</b>		
57	Dienstleistungen - Weitere Ausgaben VerwHH Gleichzeitig Summe Gruppe 57	369.100,00	17,11		
59	Repräsentation Untergruppe 592 Gleichzeitig Summe Gruppe 59	24.200,00	1,12		
64	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle Gleichzeitig Summe Gruppe 64	3.000,00	0,14		
65	Geschäftsausgaben Gleichzeitig Summe Gruppe 65	263.100,00	12,19		
661	Mitgliedsbeiträge Gleichzeitig Summe Gruppe 66	30.500,00	1,41		
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Gleichzeitig Summe Gruppe 67	-	-		
680	Abschreibungen Gleichzeitig Summe Gruppe 68	-	-		
<b>5-6</b>	<b>Summe Hauptgruppen 5-6</b>	<b>689.900,00</b>	<b>31,97</b>		
807	Zinsen Kreditmarkt Gleichzeitig Summe Gruppe 80	31.000,00	1,44		
85	Deckungsreserve Gleichzeitig Summe 85	100.000,00	4,63		
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt Gleichzeitig Summe Gruppe 86	245.700,00	11,39		
892	Deckung Sollfehlbetrag, Abwicklung der Vorjahre Gleichzeitig Summe Gruppe 89	-	-		
<b>8</b>	<b>Summe Hauptgruppe 8</b>	<b>376.700,00</b>	<b>17,46</b>		
<b>4-8</b>	<b>Summe Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>	<b>2.770.500,00</b>	<b>128,39</b>		
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt Gleichzeit Summe Gruppe 90	-	-		
91	Zuführung zu Rücklagen Gleichzeitig Summe Gruppe 91	17.100,00	0,79		
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	60.000,00	2,78		
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	36.500,00	1,69		



93	Summe Gruppe 93	96.500,00	4,47		
977	Tilgung Kreditmarkt Gleichzeitig Summe Gruppe 97	132.000,00	6,12		
990	Kreditbeschaffungskosten	-	-		
992	Deckung von Sollfehlbeträgen des Vermögenshaushaltes	-	-		
993	Deckungsreserve im Vermögenshaushalt	-	-		
99	Summe Gruppe 99	-	-		
<b>9</b>	<b>Summe Ausgaben des Vermögenshaushaltes</b>	<b>245.600,00</b>	<b>11,38</b>		
<b>4-9</b>	<b>Summe der Gesamtausgaben</b>	<b>3.016.100,00</b>	<b>139,78</b>		

Verwaltungshaushalt

Pflegeberufekammer

Schleswig-Holstein

**Verwaltungshaushalt**

**Einzelplan**

**1 Organe und Ausschüsse**

**Unterabschnitt**

**100 Kammerversammlung, Vorstand und Ausschüsse**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
150	Sonstige betriebliche Einnahmen	100,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>100,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
400	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit nach Entschädigungsordnung	323.400,00			EDF 1
530	Mieten	116.600,00			
562	Fortbildung - Seminare	12.000,00			
570	Weitere Ausgaben VerwHH	21.000,00			
592	Repräsentation und Bewirtung	19.200,00			
640	Versicherungen - D&O/Rechtsschutz	1.500,00			
650	Geschäftsausgaben insbesondere Bürobedarf, Bekanntmachungen, Reisekosten, Verfahrenskosten	10.000,00			EDF 2
652	Porto	25.000,00			EDF 2
658	sonstige Geschäftsausgaben	1.000,00			EDF 2
661	Mitgliedsbeiträge	30.500,00			
	<b>Ausgaben</b>	<b>560.200,00</b>			
	<b>UAB 100</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-560.100,00</b>		

**Verwaltungshaushalt**  
**Einzelplan**                      **1 Organe und Ausschüsse**  
**Unterabschnitt**                **110 Präsidentin, Assistenz, EDV**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
100	Verwaltungsgebühren / Amtshandlung	100,00			
150	Sonstige betriebliche Einnahmen	100,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>200,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
414	Vergütungen	173.100,00			EDF 1
434	Zusatzversorgungen/VBL	11.300,00			EDF 1
444	Sozialversicherung	33.400,00			EDF 1
460	sonstige Personalausgaben	200,00			EDF 1
500	Unterhalt Geschäftsstelle	1.200,00			
520	Geräte, Ausstattung der Gesch. Stelle	16.600,00			
530	Mieten - EDV	3.600,00			
540	Bewirtschaftungskosten Gesch. Stelle	32.400,00			
562	Fortbildung - Seminare	6.000,00			
570	Weitere Ausgaben VerwHH	80.100,00			
592	Repräsentation und Bewirtung	5.000,00			
640	Versicherungen - D&O/Rechtsschutz	1.500,00			
650	Geschäftsausgaben	5.000,00			EDF 2
651	Fachbücher	1.000,00			EDF 2
652	Porto + Telefon + Internet	5.700,00			EDF 2
655	Rechtskosten, Expertenonorare	80.000,00			EDF 2
658	sonstige Geschäftsausgaben	200,00			EDF 2

		<b>Ausgaben</b>	<b>456.300,00</b>		
	<b>UAB 110</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-456.100,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>300,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>1.016.500,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.016.200,00</b>		

**Verwaltungshaushalt**

**Einzelplan**

**2 Geschäftsführung mit Geschäftsstelle - Kammeraufgaben**

**Unterabschnitt**

**200 Geschäftsführung, allgemeine Kammerverwaltung - Büromanagement**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
100	Verwaltungsgebühren/Amtshandlung	100,00			
150	Sonstige betriebliche Einnahmen	100,00			
160	Erstattung von Ausgaben	100,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>300,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
414	Vergütungen	276.200,00			EDF 1
434	Zusatzversorgung/VBL	15.500,00			EDF 1
444	Sozialversicherung	45.600,00			EDF 1
460	sonstige Personalausgaben	200,00			EDF 1
520	Geräte, Ausstattung der Gesch. Stelle	16.500,00			
530	Mieten - EDV	11.400,00			
562	Fortbildung	1.200,00			
570	Weitere Ausgaben Verw. HH	15.000,00			
650	Geschäftsausgaben	5.300,00			EDF 2
	<b>Ausgaben</b>	<b>386.900,00</b>			
	<b>UAB 200</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-386.600,00</b>		

**Verwaltungshaushalt**

**Einzelplan**

**2 Geschäftsführung mit Geschäftsstelle - Kammeraufgaben**

**Unterabschnitt**

**210 Registrierung, Mitgliederverwaltung und Beitragserhebung**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
100	Verwaltungsgebühren/Amtshandlung	100,00			
150	Sonstige betriebliche Einnahmen	100,00			
160	Erstattung von Ausgaben	100,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>300,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
414	Vergütungen	244.800,00			EDF 1
434	Zusatzversorgung/VBL	14.400,00			EDF 1
444	Sozialversicherung	43.200,00			EDF 1
460	sonstige Personalausgaben	300,00			EDF 1
570	Weitere Ausgaben VerwHH	250.000,00			
650	Geschäftsausgaben	5.000,00			EDF 2
652	Porto	50.000,00			EDF 2
655	Rechtskosten, Expertenhonore	70.000,00			EDF 2
670	Erstattung VerwHH	0,00			
	<b>Ausgaben</b>	<b>677.700,00</b>			
	<b>UAB 210</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-677.400,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>600,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>1.064.600,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.064.000,00</b>		

**Verwaltungshaushalt**

**Einzelplan**

**3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Unterabschnitt**

**300 Haushalts-, Rechnungs- und wirtschaftliches Berichtswesen**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	3	4	5	6
<b>Einnahmen</b>					
110	Kammerbeiträge	2.769.600,00			
270	AfA	0,00			
279	Rückstellungen	0,00			
280	Zuführung vom VermHH	0,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>2.769.600,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
414	Vergütungen	71.500,00			EDF 1
416	Sonstige Entgelte Arbeitnehmer	0,00			EDF 1
434	Zusatzversorgung/VBL	4.400,00			EDF 1
444	Sozialversicherung	12.800,00			EDF 1
460	sonstige Personalausgaben	100,00			EDF 1
470	Deckungsreserve Personal	150.000,00			EDF 1
520	Geräte, Ausstattung der Gesch. Stelle	54.000,00			
530	Mieten - EDV	6.000,00			
562	Fortbildung	6.000,00			
570	Weitere Ausgaben VerwHH.	3.000,00			
650	Geschäftsausgaben	4.900,00			EDF 2
680	Abschreibungen	0,00			
807	Zinsen Kreditmarkt	31.000,00			
850	Deckungsreserve	100.000,00			
860	Zuführung zum VermHH	245.700,00			
	<b>Ausgaben</b>	<b>689.400,00</b>			
	<b>UAB 300</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>2.080.200,00</b>		



**Verwaltungshaushalt**

**Einzelplan**

**3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Unterabschnitt**

**310 Abwicklung der Vorjahre**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz €		Ergebnis Jahresrechnung €	Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2018	2017	6
1	2	3	4	5	
<b>Einnahmen</b>					
292	Sollfehlbetrag	0,00			
295	Istbetrag	0,00			
	<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>			
<b>Ausgaben</b>					
892	Deckungs-Sollfehlbetrag	0,00			
895	Deckungs-Istfehlbetrag	0,00			
	<b>Ausgaben</b>	<b>0,00</b>			
	<b>UAB 310</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>2.769.600,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>689.400,00</b>		
	<b>Einzelplan</b>	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>2.080.200,00</b>		

Vermögenshaushalt  
Pflegeberufekammer  
Schleswig-Holstein

**Vermögenshaushalt**

**Einzelplan 1 Organe und Ausschüsse**  
**Unterabschnitt 110 Präsidentin, Assistenz, EDV**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz Verpflichtungsermächtigungen €			Ergebnis Jahresrechnung €	Investitionen u. Investitionsförderungs- maßnahmen		Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2019	2018	2017	Gesamt- ausgaben- bedarf	bisher bereitgestellt	9
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Einnahmen</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
<b>Ausgaben</b>								
930	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen (Lizenzen)	5.000,00						
935	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.000,00	50.000,00					Ü1
	<b>Ausgaben</b>	<b>16.000,00</b>						
	<b>UAB 110 Zu-/Überschuss</b>	<b>-16.000,00</b>						
	<b>Einzelplan Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Einzelplan Ausgaben</b>	<b>16.000,00</b>						
	<b>Einzelplan Zu-/Überschuss</b>	<b>0,00</b>						

**Vermögenshaushalt**

**Einzelplan 2 Geschäftsführung mit Geschäftsstelle - Kammeraufgaben**

**Unterabschnitt 200 Geschäftsführung, allgemeine Kammerverwaltung, Büromanagement**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz Verpflichtungsermächtigungen €			Ergebnis Jahresrechnung g €	Investitionen u. Investitionsförderungs- maßnahmen €		Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2019	2018	2017	Gesamt- ausgaben- bedarf	bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Einnahmen</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
<b>Ausgaben</b>								
930	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen (Lizenzen)	0,00						
935	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.500,00						
	<b>Ausgaben</b>	<b>6.500,00</b>						
	<b>UAB 200 Zu-/Überschuss</b>	<b>-6.500,00</b>						Ü1

**Vermögenshaushalt**

**Einzelplan 2 Geschäftsführung mit Geschäftsstelle - Kammeraufgaben**

**Unterabschnitt 210 Registrierung, Mitgliederverwaltung und Beitragserhebung**

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz Verpflichtungsermächtigungen €			Ergebnis Jahresrechnung g €	Investitionen u. Investitionsförderungs- maßnahmen €		Hinweise Deckungsvermerke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2019	2018	2017	Gesamt- ausgaben- bedarf	bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Einnahmen</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
<b>Ausgaben</b>								
930	Erwerb von immateriellem Anlagevermögen (Lizenzen)	5.000,00						
935	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.000,00						Ü1
	<b>Ausgaben</b>	<b>20.000,00</b>						
	<b>UAB 200 Zu-/Überschuss</b>	<b>-20.000,00</b>						
	<b>Einzelplan Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Einzelplan Ausgaben</b>	<b>26.500,00</b>						
	<b>Einzelplan Zu-/Überschuss</b>	<b>-26.500,00</b>						

**Vermögenshaushalt**

**Einzelplan**

**3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Unterabschnitt**

**300 Haushalts-, Rechnungs- und Wirtschaftsbericht**

Haushaltsstellen			Haushaltsansatz Verpflichtungsermächtigungen €		Ergebnis Jahresrechnung €	Investitionen u. Investitionsförderungs- maßnahmen €		Hinweise Deckungsver- merke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2019	2018	2017	Gesamt- ausgaben- bedarf	bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Einnahmen</b>								
300	Zuführung vom VerwHH	245.700,00						
310	Entnahme allgem. Rücklagen	0,00						
377	Kreditaufnahme/Kreditmarkt	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	<b>245.700,00 €</b>						
<b>Ausgaben</b>								
900	Zuführung zum VerwHH	0,00						
910	Zuführung allgem. Rücklage	17.200,00						
911	Zuführung Sonderrücklagen	0,00						
930	Erwerb von imm. Anlageverm. (Lizenzen)	50.000,00						
935	Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.000,00						
977	Tilgung Kreditmarkt	132.000,00						
990	Kreditbeschaffungskosten	0,00						
993	Deckungsreserve	0,00						
	<b>Ausgaben</b>	<b>203.200,00 €</b>						
	<b>UAB 300 Zu-/Überschuss</b>	<b>42.500,00 €</b>						Ü1

**Vermögenshaushalt**

**Einzelplan**

**3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Unterabschnitt**

**310 Abwicklung der Vorjahre**

Haushaltsstellen			Haushaltsansatz Verpflichtungsermächtigungen €		Ergebnis Jahresrechnung €	Investitionen u. Investitionsförderungs- maßnahmen €		Hinweise Deckungsver- merke
Gruppierung	Bezeichnung	2019	2019	2018	2017	Gesamt- ausgaben- bedarf	bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Einnahmen</b>								
392	Sollfehlbetrag	0,00						
395	Istbestand	0,00						
	<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>						
<b>Ausgaben</b>								
992	Deckung Sollfehlbetrag	0,00						
995	Istfehlbetrag	0,00						
	<b>Ausgaben</b>	<b>0,00</b>						
	<b>UAB 300 Zu-/Überschuss</b>	<b>0,00</b>						
	<b>Einzelplan Einnahmen</b>	<b>245.700,00</b>						
	<b>Einzelplan Ausgaben</b>	<b>203.200,00</b>						
	<b>Einzelplan Zu-/Überschuss</b>	<b>42.500,00</b>						