

**Haushaltsplan der Apothekerkammer des Saarlandes  
Abschluss 2022, vorläufige Abrechnung 2023, Entwurf 2024**

Nr.	Stellenbezeichnung (Stand: )	Einstufung	Anzahl	Etat 2024				
				vom Vorstand befürwortet am:	von der Vertreterversammlung beschlossen am:			
1.	Geschäftsführer	Anstellungsvertrag	1					
2.	Apotheker	Anstellungsvertrag	2					
3.	Buchhalterin	Anstellungsvertrag	1					
4.	Bürokauffrau	Anstellungsvertrag	3					
5.	PTA	Anstellungsvertrag	1					
<b>I. Apothekerkammer</b>								
Aufwands- und Ertragsrechnung 2022								
Pos. Bezeichnung	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Etat 2023		Etat 2024
			+	-		Ist	vorl. Ist	
<b>A. Einnahmen</b>	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Beiträge u. Gebühren</b>								
1101 Umlage (seit 2019: 0,025)	560.000,00	580.739,23	20.739,23		560.000,00			
1102 Grundbeitrag (seit 2019: 198 €)	200.000,00	197.382,59		2.617,41	195.000,00			
1103 Gebühren Seminare	2.000,00	2.000,00	0,00		300,00			
1104 Gebühren QMS	550,00	605,00	55,00		550,00			
1105 Gebühren Akkreditierung	1.000,00	110,00		890,00	220,00			
<b>2. Kapitalerträge</b>								
1201 Zinsen	-5.500,00	-2.455,84	-3.044,16		1.000,00			
1202 Sonstige Kapitalerträge	0,00	2.500,00	2.500,00		0,00			
1203 Zinsen Pensionsrückstellung	0,00	4,10	4,10		0,00			
<b>3. Sonstige Einnahmen</b>								
1301 Umlage Bürogemeinschaft Apothekerhaus	20.000,00	19.878,40		121,60	22.000,00			
1302 Kosten Weiterbildung Vorjahr	2.000,00	2.000,00	0,00		2.000,00			
1303 Gerichtsverfahren	2.000,00	0,00		2.000,00	1.000,00			
1304 Pharmaziepraktikanten (Begl. Unterricht)	8.000,00	7.594,27		405,73	7.600,00			
1305 Sonstige Einnahmen	500,00	275,00		225,00	500,00			
Summe	790.550,00	810.632,75	20.254,17	6.259,74	790.170,00	0,00	0,00	0
<b>Gesamt</b>	790.550,00	810.632,75	20.254,17	6.259,74	790.170,00	0,00	0,00	0

Pos. Bezeichnung	Aufwands- und Ertragsrechnung 2022				Etat 2023		Etat 2024	
	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist	
			+	-				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>B. Ausgaben</b>								
<b>1. Personelle Aufwendungen</b>								
2101 Gehälter	268.000,00	289.197,54		21.197,54	266.265,00			
2102 Gratifikationen	25.750,00	24.149,00	1.601,00		24.996,00			
2103 Sozialbeiträge (Arbeitgeberanteil)	57.500,00	58.604,42		1.104,42	55.000,00			
2104 Berufsgenossenschaft	3.300,00	3.336,74		36,74	5.000,00			
2105 Fahrtkosten	4.765,00	4.796,93		31,93	3.834,00			
2106 Zusatzversicherungen	7.383,00	7.382,42	0,58		7.383,00			
2107 Versicherung Vorstand u. Geschäftsführer	1.750,00	1.715,48	34,52		1.720,00			
2108 Aufwandsentschädigungen	39.000,00	39.961,20		961,20	41.104,00			
2109 Kostenerstattung an Delegierte	7.500,00	10.435,64		2.935,64	7.500,00			
2110 Förderung des Gemeinschaftsgedankens	750,00	0,00	750,00		750,00			
2111 Versorgungsbezüge	28.061,00	28.060,44	0,56		28.061,00			
<b>2. Geschäftsbedarf</b>								
2201 Bürobedarf, Drucksachen u. Formulare	4.000,00	15.885,56		11.885,56	10.000,00			
2202 Post- u. Fernmeldekosten	15.000,00	11.327,01	3.672,99		10.000,00			
2203 Instandhaltung Büromaschinen	500,00	0,00	500,00		200,00			
2204 Einkauf Vordrucke	500,00	0,00	500,00		500,00			
2205 Verbrauchsmittel, Sitzungskosten	300,00	334,77		34,77	300,00			
2206 Fachliteratur	3.000,00	3.601,91		601,91	3.000,00			
2207 Mitteilung des Finanzministeriums	300,00	220,73	79,27		300,00			
2208 Gerichtsverfahren	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00			
2209 Repräsentationsfonds	5.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00			
2210 Wahlen Vertreterversammlung	0,00	0,00	0,00		0,00			
2211 Vermischte Verwaltungsausgaben	0,00	0,00	0,00		0,00			
2212 Geschäftswagen	3.800,00	3.502,28	297,72		3.800,00			
2213 DSGVO	1.000,00	0,00	1.000,00		0,00			
<b>3. Hausverwaltung u. Büroeinrichtung</b>								
2301 Heizung, Licht, Wasser, Reinigung	20.000,00	24.621,24		4.621,24	20.000,00			
2302 Versicherungen für Geschäftsstelle	4.200,00	3.879,71	320,29		4.200,00			
2303 Öffentliche Abgaben	2.000,00	2.122,93		122,93	2.300,00			
2304 Instandhaltung Gebäude u. Grundstück	10.000,00	7.303,05	2.696,95		10.000,00			
2305 Mobiliar, Maschinen u. Geräte	20.000,00	19.866,06	133,94		20.000,00			
2306 Notdienstprogramm	1.000,00	2.856,00		1.856,00	2.142,00			
Übertrag	535.359,00	563.161,06	17.587,82	45.389,88	534.355,00	0,00	0,00	0

Pos. Bezeichnung	Aufwands- und Ertragsrechnung 2022				Etat 2023			Etat 2024	
	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist		
			+	-			31.12.2023	EUR	EUR
Übertrag		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	0,00	0,00	0
<b>4. Aus-, Fortbildung, QMS</b>									
2401 Fortbildung	535.359,00	563.161,06	17.587,82	45.389,88	534.355,00	0,00			
2402 Pharmaziepraktikanten (begl. Unterricht)	7.500,00	5.969,60	1.530,40		3.000,00				
2403 PTA-Lehranstalt Homburg	7.000,00	5.600,00	1.400,00		7.000,00				
2404 Ausbildung PKA	800,00	0,00	800,00		800,00				
2405 QMS	6.000,00	4.834,45	1.165,55		6.000,00				
2406 Qualitätssicherung der Beratung	300,00	3.570,00		3.270,00	300,00				
<b>5. Beiträge an Organisationen</b>									
2501 Beiträge ABDA	15.000,00	17.472,20		2.472,20	15.000,00				
2502 Beiträge Zentrallabor	198.060,00	198.060,00	0,00	0,00	212.655,00				
2503 Arzneimittelprüfungsinstitut	21.000,00	25.959,88		4.959,88	27.000,00				
2504 Sonstige Beiträge	0,00	0,00		0,00	0,00				
2505 Versorgungsansprüche (Reichs-Apo-Ka.)	3.500,00	2.892,60	607,40		3.500,00				
<b>6. Sonstige Ausgaben</b>									
2601 Besondere Kosten	230,00	116,78	113,22		0,00				
2602 Arzneimitteldepot	20.000,00	35.084,66		15.084,66	20.000,00				
2603 Öffentlichkeitsarbeit	12.089,58	11.340,01	749,57		7.527,00				
2604 Heilberufe-Ausweis, SMCB	5.000,00	3.000,03	1.999,97		2.000,00				
2605 Abschreibungen	0,00	1.851,29		1.851,29	2.000,00				
<b>Gesamt</b>	831.838,58	883.252,56	8.366,11	31.978,03	841.137,00	0,00	0,00	0,00	0
Tats. Einnahmen 2022		810.632,75		Voraussichtliche Einnahmen 2023 u. 2024			790.170,00		0
Tatsächliche Ausgaben 2022		883.252,56		Voraussichtliche Ausgaben 2023 u. 2024			841.137,00		0
Überschuß 2022		-72.619,81		Voraussichtlicher Überschuß 2023 u. 2024			-50.967,00		0

II. Weiterbildung		Aufwands- und Ertragsrechnung 2022						Etat 2023		Etat 2024
		Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist		
Pos. Bezeichnung		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>A. Einnahmen</b>										
<b>1. Gebühren</b>										
1101 Weiterbildungsseminare		0,00	0,00			0,00				
1102 Prüfungsgebühren		200,00	140,00		60,00	200,00				
1103 Erteilung Gebiets-/Bereichsbezeichnung		90,00	540,00	450,00		180,00				
1104 Befugnis zur Weiterbildung		70,00	35,00		35,00	35,00				
1105 Zulassung Weiterbildungsstätte		80,00	160,00	80,00		160,00				
<b>2. Kapitalerträge</b>										
1201 Zinsen		-25,00	-24,70	0,30		-15,00				
<b>3. Sonstige Einnahmen</b>										
1301 Sonstige Einnahmen		0,00	0,00			0,00				
Summe		415,00	850,30	530,30	95,00	560,00	0,00	0,00	0	
Entnahme aus dem Vermögen			1.239,70			1.640,00	0,00	0,00	0	
<b>Gesamt</b>		415,00	2.090,00			2.200,00	0,00	0,00	0	
<b>B. Ausgaben</b>										
<b>1. Seminare, Prüfungen</b>										
2101 Seminare		0,00	0,00			0,00				
2102 Prüfungen		200,00	90,00	110,00		200,00				
<b>2. Bürokosten</b>										
2201 Organisationskosten Apothekerkammer		2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00				
2202 Sonstige Bürokosten										
<b>3. Sonstige Ausgaben</b>										
2301 Sonstige Ausgaben		2.200,00	2.090,00	110,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0	
Summe		2.200,00	2.090,00	110,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0	
<b>Gesamt</b>		2.200,00	2.090,00	110,00		0,00	0,00	0,00	0	