

Haushaltsplan der Apothekerkammer des Saarlandes
Abschluss 2023, vorläufige Abrechnung 2024, Entwurf 2025

Pos. Bezeichnung	Aufwands- und Ertragsrechnung 2023				Etat 2024			Etat 2025
	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist	
			+	-				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
B. Ausgaben								
1. Personelle Aufwendungen								
2101 Gehälter	266.265,00	272.010,86		5.745,86	266.920,00	255.670,34	290.901,02	309.291
2102 Gratifikationen	24.996,00	24.655,71	340,29		25.830,00	1.583,82	25.169,71	27.184
2103 Sozialbeiträge (Arbeitgeberanteil)	55.000,00	55.107,22		107,22	56.000,00	46.334,05	58.000,00	62.500
2104 Berufsgenossenschaft	5.000,00	3.577,55	1.422,45		4.000,00	3.395,09	3.395,09	4.000
2105 Fahrtkosten	3.834,00	4.399,49		565,49	4.430,00	4.314,21	4.370,00	4.428
2106 Zusatzversorgungen	7.383,00	7.635,74		252,74	7.383,00	5.775,23	7.635,74	7.636
2107 Versicherung Vorstand u. Geschäftsführer	1.720,00	1.715,48	4,52		1.720,00	1.715,48	1.715,48	1.720
2108 Aufwandsentschädigungen	41.104,00	41.103,60	0,40		44.000,00	31.037,70	41.523,60	44.000
2109 Kostenerstattung an Delegierte	7.500,00	7.253,44	246,56		7.500,00	4.646,66	7.500,00	7.500
2110 Förderung des Gemeinschaftsgedankens	750,00	0,00	750,00		0,00	0,00	0,00	0
2111 Versorgungsbezüge	28.061,00	28.060,44	0,56		28.061,00	21.045,33	28.060,44	28.061
2. Geschäftsbedarf								
2201 Bürobedarf, Drucksachen u. Formulare	10.000,00	10.254,48		254,48	14.000,00	2.007,66	1.900,00	3.500
2202 Post- u. Fernmeldekosten	10.000,00	12.901,66		2.901,66	12.500,00	6.385,66	9.000,00	9.000
2203 Instandhaltung Büromaschinen	200,00	0,00	200,00		200,00	0,00	0,00	200
2204 Einkauf Vordrucke	500,00	1.575,19		1.075,19	500,00	552,16	552,16	500
2205 Verbrauchsmittel, Sitzungskosten	300,00	120,99	179,01		300,00	36,83	200,00	300
2206 Fachliteratur	3.000,00	3.433,24		433,24	3.000,00	2.614,74	3.500,00	3.000
2207 Mitteilung des Finanzministeriums	300,00	217,78	82,22		250,00	227,59	227,59	250
2208 Gerichtsverfahren	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	1.000
2209 Repräsentationsfonds	5.000,00	0,00	5.000,00		5.000,00	0,00	0,00	15.000
2210 Wahlen Vertreterversammlung	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0
2211 Vermischte Verwaltungsausgaben	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0
2212 Geschäftswagen	3.800,00	3.819,30		19,30	0,00	49,41	49,41	0
2213 DSGVO	0,00	0,00			0,00	0,00		
3. Hausverwaltung u. Büroeinrichtung								
2301 Heizung, Licht, Wasser, Reinigung	20.000,00	19.461,13	538,87		26.000,00	16.585,36	23.500,00	25.000
2302 Versicherungen für Geschäftsstelle	4.200,00	5.316,76		1.116,76	4.000,00	3.189,43	4.970,75	5.000
2303 Öffentliche Abgaben	2.300,00	2.122,93	177,07		2.300,00	1.502,85	2.141,84	2.300
2304 Instandhaltung Gebäude u. Grundstück	10.000,00	12.619,47		2.619,47	20.000,00	113.091,45	116.000,00	20.000
2305 Mobiliar, Maschinen u. Geräte	20.000,00	20.820,19		820,19	20.000,00	20.457,56	20.457,56	21.000
2306 Notdienstprogramm	2.142,00	4.329,22		2.187,22	4.400,00	1.200,00	1.650,00	1.800
Übertrag	534.355,00	542.511,87	9.941,95	18.098,82	559.294,00	543.418,61	653.420,39	604.170

Pos. Bezeichnung	Aufwands- und Ertragsrechnung 2023				Etat 2024			Etat 2025
	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist	
	EUR	EUR	+	-	EUR	EUR	EUR	EUR
Übertrag	534.355,00	542.511,87	9.941,95	18.098,82	559.294,00	543.418,61	653.420,39	604.170
4. Aus-, Fortbildung, QMS								
2401 Fortbildung	3.000,00	5.304,25		2.304,25	4.000,00	6.967,42	8.117,42	5.000
2402 Pharmaziepraktikanten (begl. Unterricht)	7.000,00	6.224,99	775,01		7.000,00	6.218,00	6.836,00	7.000
2403 PTA-Lehranstalt Homburg	800,00	0,00	800,00		800,00	0,00	0,00	0
2404 Ausbildung PKA	6.000,00	6.113,00		113,00	8.500,00	9.610,15	14.400,00	13.000
2405 QMS	300,00	0,00	300,00		400,00	0,00	0,00	400
2406 Qualitätssicherung der Beratung	15.000,00	16.751,24		1.751,24	15.000,00	11.400,00	16.000,00	16.000
5. Beiträge an Organisationen								
2501 Beiträge ABDA	212.655,00	212.655,20		0,20	221.704,00	166.278,00	221.704,00	226.501
2502 Beiträge Zentrallabor	27.000,00	21.414,00	5.586,00		22.000,00	16.221,00	21.628,00	49.500
2503 Arzneimittelprüfungsinstutit (DAPI)	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	7.100
2504 Sonstige Beiträge	3.500,00	2.921,20	578,80		3.200,00	3.213,20	3.313,20	3.500
2505 Versorgungsansprüche (Reichs-Apo-Ka.)	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0
6. Sonstige Ausgaben								
2601 Besondere Kosten (v.a. GOB, Homepage)	20.000,00	24.123,14		4.123,14	20.000,00	30.168,52	35.000,00	30.000
2602 Arzneimitteldepot	7.527,00	7.999,13		472,13	8.261,00	5.127,20	6.814,76	12.554
2603 Öffentlichkeitsarbeit	2.000,00	2.283,00		283,00	3.000,00	3.881,50	4.000,00	4.000
2604 Heilberufe-Ausweis, SMCB	2.000,00	1.648,50	351,50		5.000,00	1.725,50	2.000,00	4.000
2605 Abschreibungen	0,00				0,00	0,00	0,00	0
Gesamt	841.137,00	849.949,52	8.391,31	9.046,96	878.159,00	804.229,10	993.233,77	982.725
Tats. Einnahmen 2023		990.553,88			Voraussichtliche Einnahmen 2024 u. 2025		919.263,97	921.040
Tatsächliche Ausgaben 2023		849.949,52			Voraussichtliche Ausgaben 2024 u. 2025		993.233,77	982.725
Überschuß 2023		140.604,36			Voraussichtlicher Überschuß 2024 u. 2025		-73.969,80	-61.685

II. Weiterbildung							
Pos. Bezeichnung	Aufwands- und Ertragsrechnung 2023				Etat 2024		Etat 2025
	Soll	Ist	Veränderungen		Soll	Ist	vorl. Ist
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Einnahmen							
1. Gebühren							
1101 Weiterbildungsseminare	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1102 Prüfungsgebühren	200,00	70,00		130,00	140,00	210,00	280,00
1103 Erteilung Gebiets-/Bereichsbezeichnung	180,00	540,00	360,00		270,00	720,00	900,00
1104 Befugnis zur Weiterbildung	35,00	70,00	35,00		70,00	70,00	70,00
1105 Zulassung Weiterbildungsstätte	160,00	80,00		80,00	80,00	80,00	80
2. Kapitalerträge							
1201 Zinsen	-15,00	-22,80		7,80	20,00	-17,10	-22,80
3. Sonstige Einnahmen							
1301 Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Summe	560,00	737,20	395,00	217,80	580,00	1.062,90	1.307,20
Entnahme aus dem Vermögen	1.640,00	1.350,40			1.620,00	1.179,11	1.048,81
Gesamt	2.200,00	2.087,60			2.200,00	2.242,01	2.356,01
B. Ausgaben							
1. Seminare, Prüfungen							
2101 Seminare	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2102 Prüfungen	200,00	87,60	112,40		200,00	242,01	356,01
2. Bürokosten							
2201 Organisationskosten Apothekerkammer	2.000,00	2.000,00	0,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
2202 Sonstige Bürokosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Ausgaben							
2301 Sonstige Ausgaben	0,00				0,00	0,00	0,00
Summe	2.200,00	2.087,60	112,40	0,00	2.200,00	2.242,01	2.356,01
Gesamt	2.200,00	2.087,60	112,40		2.200,00	2.242,01	2.356,01