

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
A.	<u>Einnahmen</u>			
I.	Mitgliedsbeiträge	4.030.000,00 €	4.044.000,00 €	Annahmen bisheriger Werte der Bescheiderteilung 2020; aktuell bei 43.230 Mitgliedern separate Berechnung der einzelnen Mitgliedsgruppen Annahme: Bewertung des Beitrags mit dem Durchschnittsbeitrag von 106,95 €
II.	Bildung		0,00 €	
II.a.	Pflegetag	135.000,00 €	135.000,00 €	gleiche Bedingungen wie 2020
II.b.	Weiterbildung	36.000,00 €	45.000,00 €	Übernahme Wert von 2019 (Basisjahr)
III.	Zinserträge (Bankzinsen)	0,00 €	0,00 €	keine Zinserträge
IV.	Berufsgerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €	Es wird davon ausgegangen, dass keine Einnahmen durch ein Berufsgerichtsverfahren entstehen.
V.	Schlichtungsverfahren	0,00 €	0,00 €	Es wird davon ausgegangen, dass keine Einnahmen durch ein Schlichtungsverfahren entstehen.
VI.	Einnahmen lt. Gebührenordnung	45.600,00 €	36.500,00 €	Ordnungsgelder, Widerspruchsgebühren, sonstige Gebühren laut Gebührenordnung
VII.	Sonstige Erträge	86.600,00 €	74.600,00 €	pauschal, Erträge, die keiner anderen Position zugeordnet werden können
VIII.	Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	für unvorhersehbare Einnahmen
			- €	
	Summe Einnahmen	4.588.800,00 €	4.335.100,00 €	
IX.	Zuführung in Rücklagen (am 31.12.2021)	-180.812,93 €	-450.300,00 €	
X.	Auflösung von Rücklagen (zum 01.01.2021)	184.000,00 €	454.000,00 €	
	Aufwendungen	4.769.612,93 €	4.785.400,00 €	
	Abweichung (vor Auflösung von Rücklagen)	-180.812,93 €	-450.300,00 €	
	Abweichung (nach Auflösung von Rücklagen)	3.187,07 €	3.700,00 €	

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
B.	Aufwendungen			
I.	Organe			
	1. Vertreterversammlung	105.320,00 €	105.500,00 €	Für 2021 sind 4 Sitzungstage in Planung. Gemäß Aufwands- und Entschädigungsordnung incl. Bewirtung
	2. Vorstand	139.000,00 €	139.000,00 €	Es sind 12 Sitzungstage für 2021 in Planung Gemäß Aufwands- und Entschädigungsordnung
	3. Kosten Wahl	270.000,00 €	278.500,00 €	Wahltag 23.04.2021; Vorbereitung und Durchführung der Wahl inkl. Begleitung durch den Wahlausschuss
	4. Sächlicher Aufwand	13.000,00 €	13.000,00 €	Repräsentation, Blumen, Gratulationen sowie Sammelposten Bewirtung für alle Gremien, außer VV
	Zwischensumme	527.320,00 €	536.000,00 €	
II.	Ausschüsse, Arbeitsgruppen			
	1. Ständige Ausschüsse	40.950,00 €	41.000,00 €	Satzungsrecht: 6 Sitzungen halbtags; Finanzen: 3 Sitzungen halbtags; Weiterbildung: 7 Sitzungen ganztags, Expertengruppen Weiterbildung; je lt. Aufwands- und EntschädigungsO
	2. Arbeitsgruppen	5.000,00 €	5.000,00 €	Übernahme Wert von 2020 // 2 Sitzungstage bei 4 AGs durchschnittlich 10 Mitgliedern. Nur die Reisekosten werden übernommen
	3. Fachsprachprüfung	0,00 €	0,00 €	Thema wird auf Bundesebene bearbeitet, daher mit 0,- € angesetzt
	4. Kommunikation			
	a) Öffentlichkeits- / Medienarbeit	55.000,00 €	55.000,00 €	Präsenz Kongresse / Arbeitsmaterialien usw.
	b) Mitteilungsblatt	394.000,00 €	394.000,00 €	Erscheinungsweise digital und print, gemäß Vertrag
	c) Homepage / Newsletter	9.000,00 €	9.000,00 €	
	Zwischensumme	503.950,00 €	504.000,00 €	
III.	Pflege			
	1. Pfllegetag Rheinland-Pfalz	135.000,00 €	135.000,00 €	Catering, Raummiete, Technik, Referenten, Sonstiges
	2. Weiterbildung	29.000,00 €	29.000,00 €	Kosten für Abschlussprüfung + Reisekosten + interne Sachkostenpauschale
	3. Ausgaben lt. Gebührenordnung (neu)	13.000,00 €	13.000,00 €	Beitreibung der Ordnungsgelder, Kosten im Rücklastschriftverfahren, Sonstiges

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
	4. Haftpflichtversicherung Mitglieder (subsidiär)	20.655,44 €	20.000,00 €	lt. Vertrag
	Zwischensumme	197.655,44 €	197.000,00 €	
V.	Schlichtungsverfahren			
	1. Schlichtungsstelle	0,00 €	0,00 €	Es wird davon ausgegangen, dass keine Ausgaben für Schlichtungsverfahren anfallen.
	Zwischensumme	0,00 €	0,00 €	
VI.	Berufsgerichtsbarkeit			
	1. Reise- und Sitzungskosten	1.000,00 €	1.000,00 €	Pauschale Annahme aufgrund fehlender Vorerfahrung
	2. Sonstige Kosten	500,00 €	500,00 €	Pauschale Annahme aufgrund fehlender Vorerfahrung
	Zwischensumme	1.500,00 €	1.500,00 €	
	Summe Aufwand 1	1.230.425,44 €	1.238.500,00 €	

VII. Allgemeine Personalausgaben				
1. Personalaufwand				
	1.1 Gehälter	1.786.718,38 €	1.801.000,00 €	genehmigt in 2020 34,51 VK, aktueller IST-Stand 33,88 VK nach Umstrukturierung Geschäftsstelle inkl. Werkstudenten
	1.2 Geringfügig Beschäftigte	23.000,00 €	16.200,00 €	3 Minijobber
	1.3 Sozialversicherungsbeiträge	375.210,86 €	379.000,00 €	orientiert sich an Position 'Gehälter'
	1.4 Freiwillige soziale Aufwendungen	7.000,00 €	7.000,00 €	orientiert sich an Position 'Gehälter'
	1.5 Berufsgenossenschaft	19.000,00 €	20.000,00 €	orientiert sich an Position 'Gehälter'
	1.6 Arbeitssicherheit/Arbeitsmedizin	5.400,00 €	6.000,00 €	lt. Vertrag
	1.7 Personalverwaltung	0,00 €	500,00 €	
	1.8 VBL	151.871,06 €	117.000,00 €	orientiert sich an Position 'Gehälter'
	1.9 Personalentwicklung	19.000,00 €	19.000,00 €	
	1.10 Sonstige Personalaufwendungen	10.000,00 €	10.000,00 €	
	1.11 Personalrat	20.000,00 €	20.000,00 €	Schulung und Bedarf Personalrat
	2. Reisekosten/Geschäftsstelle	20.000,00 €	20.000,00 €	Mitarbeiter der Geschäftsstelle unterstützen Vorstand oder Gremien bei externen Terminen und Kongressen

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
Zwischensumme		2.437.200,30 €	2.415.700,00 €	
VIII.	Allgemeine Ausgaben			
1.	Büroausgaben			
	1.1) Telefon/Internet/GEZ	13.000,00 €	13.000,00 €	Pauschale Telefongebühr + Anschaffung neuer Telefongeräte
	1.2) Porto	110.000,00 €	137.000,00 €	Umsetzung von Melde-, Beitrags-, Gebühren- und Weiterbildungsordnung: u. a. Bescheide, Schriftwechsel usw.
	1.3) Bürobedarf	100.800,00 €	100.800,00 €	
	1.4) Leasinggeräte Multifunktion	8.400,00 €	8.400,00 €	Leasinggebühren Drucker
	1.5) Zeitschriften/Fachliteratur	10.000,00 €	8.000,00 €	u.a. Zugänge zu Datenbanken, jur. Fachliteratur
	1.6.a) EDV/Support/Administration	72.000,00 €	66.700,00 €	jährlich anfallende Lizenzkosten für Software- und Server sowie externe Betreuung
	1.6.b) EDV/Support/Administration (einmalige Einrichtungskosten)		115.400,00 €	einmalige Kosten zur Einrichtung und Anbindung neuer Software sowie Projektbegleitung Systemumstellungen
	1.7) Bankgebühren	4.600,00 €	5.200,00 €	Konten bei Mainzer Volksbank und Bank für Sozialwirtschaft - u.a. Kontoführung, Buchungsgebühr
	1.8) Negativzinsen	12.500,00 €	12.500,00 €	Belastung für vorhandene liquide Mittel auf den Konten
2.	Versicherungen/Beratung			
	a) Versicherungsprämien	18.000,00 €	18.000,00 €	Absicherung: Ehrenamt, Hauptamt und Geschäftsstelle
	b) Gerichts- und Anwaltskosten	70.000,00 €	60.000,00 €	Gerichtliche und außergerichtliche Vertretung insb. gegen Mitglieder
	c) Rechtsberatung	90.000,00 €	90.000,00 €	Dienstleistungsvertrag
	d) Fachberatung (Call-Center)	100.000,00 €	90.000,00 €	Dienstleistungsvertrag
	e) Wirtschaftsprüfung	18.000,00 €	18.000,00 €	Dienstleistungsvertrag: Prüfung Jahresabschluss
	f) Steuerberatung	60.000,00 €	70.000,00 €	Dienstleistungsvertrag: zusammengefasst f) Erstellung Jahresabschluss und laufende Beratung, g) Finanzbuchhaltung und h) Lohnabrechnung
	g) externe Buchhaltung	0,00 €	0,00 €	
	h) externe Lohnabrechnung	0,00 €	0,00 €	
3.	Geschäftsstelle			
	a) Miete	133.599,10 €	127.000,00 €	Geschäftsräume, Archivkeller und Parkplätze

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
	b) Nebenkosten	38.340,00 €	37.000,00 €	lt. Vertrag
	c) Strom	15.260,00 €	14.600,00 €	lt. Vertrag
	d) Instandhaltung/Hausmeister	6.000,00 €	6.000,00 €	Für Arbeiten, die der Vermieter nicht übernimmt
	e) Reinigung	16.000,00 €	17.000,00 €	Die Reinigung erfolgt durch einen externen Dienstleister.
	f) Dekoration	2.000,00 €	2.000,00 €	Pauschale
	g) Datenschutz	6.600,00 €	6.600,00 €	Sicherstellung der Datensicherheit (DSGVO)
4.	Kammer regional/ BO (Fach-Projekte)	27.325,00 €	15.000,00 €	
5.	Sonstige Aufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €	Für Aufwendungen, die im übrigen Haushalt nicht zuzuordnen sind.
6.	Außerordentl. Aufwendungen	3.000,00 €	3.000,00 €	Für unvorhersehbare Aufwendungen
Zwischensumme		940.424,10 €	1.046.200,00 €	
Summe Aufwand 2		3.377.624,40 €	3.461.900,00 €	

IX. Beiträge				
	1. Beiträge	1.000,00 €	1.000,00 €	
Zwischensumme		1.000,00 €	1.000,00 €	
X. Abschreibungen				
	1. Büromöbel / -ausstattung	24.640,20 €	21.000,00 €	Darstellung der Abschreibungen für bereits angeschaffte Büromöbel/-ausstattung
	2. Büromaschinen	0,00 €	0,00 €	Darstellung der Abschreibungen für bereits angeschaffte Büromaschinen
	3. EDV/Hardware	5.422,30 €	5.600,00 €	Darstellung der Abschreibungen für bereits angeschaffte Hardware
	4. Software	77.922,00 €	4.200,00 €	Darstellung der Abschreibungen für bereits angeschaffte Software
	5. Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000,00 €	5.200,00 €	Darstellung der Abschreibungen für bereits angeschaffte geringwertige Wirtschaftsgüter
Zwischensumme		109.984,50 €	36.000,00 €	
XI. Beiträge Vernetzung				
	1. Vertretung Mitgliedsinteressen Bundesebene	40.000,00 €	40.000,00 €	20.000,- € Beitrag und 20.000,- € für die Präsenz (u.a. Reisekosten) zur Bundespflegekammer
Zwischensumme		40.000,00 €	40.000,00 €	

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
XII.	Zinsen (Darlehen)			
	1. Zinsen Darlehen	10.578,59 €	8.000,00 €	Begleichung der Zinsen für beide Darlehen lt. Tilgungsplan
	Zwischensumme	10.578,59 €	8.000,00 €	
	Summe Aufwand 3	161.563,09 €	85.000,00 €	

Aufwendungen	4.769.612,93 €	4.785.400,00 €	
Einnahmen	4.588.800,00 €	4.335.100,00 €	
lfd. Ergebnis vor Rücklagenveränderung	-180.812,93 €	-450.300,00 €	

Veränderung Rücklagen				
1.	Betriebsmittel	0,00 €	0,00 €	
2.	weiter zweckgebunden Rückl.	0,00 €	0,00 €	
2.1	Wahrücklage	184.000,00 €	232.000,00 €	Entnahme
2.2	Investitions/Instandhaltungsrücklage	0,00 €	50.000,00 €	Entnahme
2.3	Zinsrücklage	0,00 €	0,00 €	
2.4	Ausbau Geschäftsstelle	0,00 €	172.000,00 €	Entnahme
	Zwischensumme	184.000,00 €	454.000,00 €	
	Ergebnis Haushaltsplan	3.187,07 €	3.700,00 €	

Entwicklung Liquidität				
	lfd. Ergebnis vor Rücklagenveränderung	-180.812,93 €	-450.300,00 €	= Ergebnis = Einnahmen - Aufwendungen
	zzgl. lfd. Abschreibungen	109.984,50 €	36.000,00 €	= Summe der Abschreibungen
	Korrektur um		0,00 €	
	a) Veränderung Forderungen ab 1.1.		0,00 €	
	b) Veränderungen Wertberichtigungen		0,00 €	
	c) Veränderungen Sonstige Vermögensgeg.		0,00 €	
	d) Veränderungen Verbindlichkeiten ab 1.1		0,00 €	
	e) Veränderungen Rückstellungen ab 1.1.		0,00 €	
	Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-70.828,43 €	-414.300,00 €	

Nr.	Haushaltsposten	HH 2020 Plan Stand 29.10.2019	HH 2021 Plan Stand 19.08.2020	Erläuterung zum HH 2021 Landespflegekammer RLP VV-Sitzung am 02.09.2020
-----	-----------------	-------------------------------------	-------------------------------------	---

Investitionen (Liquiditätsabfluss)				
	1. Büromöbel / -ausstattung	-35.000,00 €	-13.000,00 €	tatsächliche Ausgaben für Neuanschaffungen von Büromöbel/-ausstattung
	2. Büromaschinen	0,00 €	0,00 €	tatsächliche Ausgaben für Neuanschaffungen von Büromaschinen
	3. EDV/Hardware	-22.000,00 €	-8.200,00 €	tatsächliche Ausgaben für Neuanschaffungen von Hardware
	4. Software	-92.000,00 €	0,00 €	tatsächliche Ausgaben für Neuanschaffungen von Software und Lizenzen
	a) Kauf		0,00 €	
	b) Lizenzen		0,00 €	
	5. Geringwertige Wirtschaftsgüter	-7.000,00 €	-4.100,00 €	tatsächliche Ausgaben für Neuanschaffungen von Geringwertigen Wirtschaftsgütern
	Zwischensumme	-156.000,00 €	-25.300,00 €	

Tilgung Darlehen (Liquiditätsabfluss)				
XII.	Rückzahlung Darlehen 1	-130.039,85 €	-131.800,00 €	lt. Tilgungsplan Bank für Sozialwirtschaft
XIII.	Rückzahlung Darlehen 2	-71.181,56 €	-72.076,47 €	lt. Tilgungsplan Mainzer Volksbank
XIV.	Rückzahlung Darlehen 3	0,00 €	0,00 €	Darlehen 3 ist bereits getilgt.
	Zwischensumme	-201.221,41 €	-203.876,47 €	
	Veränderung lfd. Liquidität	-428.049,84 €	-643.476,47 €	

Liquiditätsdarstellung				
	Stand 01.01.	2.760.988,48 €	2.332.938,64 €	Anfangsbestand
	Veränderung lfd. Liquidität	-428.049,84 €	-643.476,47 €	= Veränderung der lfd. Liquidität
	Stand 31.12.	2.332.938,64 €	1.689.462,17 €	

Werte können auch Schätzwerte darstellen.