

Bekanntmachung gemäß § 19 Abs. 2 Kammergesetz für die Heilberufe in der Pflege (PflegeKG), § 4 der Kammersatzung der Pflegekammer Niedersachsen.

Die Kammerversammlung hat am 28.02.2019 den Beschluss über die Feststellung folgenden Haushaltsplans gefasst, der am 06.03.2019 vom Niedersächsischen Ministerium für Soziales, Gesundheit und Gleichstellung genehmigt worden ist.

# Haushaltsplan Pflegekammer Niedersachsen KdöR 2019

## Inhalt

1. Haushalt 2019 – Gesamtübersicht Einnahmen-Ausgaben .....	2
2. Einnahmen.....	3
3. Ausgaben.....	4
3.1 Kammerversammlung.....	4
3.2 Arbeitsgruppen / Ausschüsse Ehrenamt.....	5
3.3 Geschäftsstelle Hauptamt .....	5
3.4 Personalaufwand .....	6
3.5 Bürobedarf .....	6
3.6 EDV.....	7
3.7 Abgaben/Gebühren/Zinsen .....	7
3.8 Versicherungen .....	7
3.9 Beratungsleistungen.....	7
3.10 Raumaufwand .....	8
3.11 Darlehen.....	8
3.12 Investreserve .....	8
3.13 Bundespflegekammer .....	8
4. Überschuss.....	9

## 1. Haushalt 2019 – Gesamtübersicht Einnahmen-Ausgaben

Nr.	Kapitel/Titel	Beträge
	Differenz	<b>45.330,16 €</b>
<b>E</b>	<b>Einnahmen Gesamt</b>	<b>9.313.350,00 €</b>
E1	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2018 (Risikobewertet*)	2.806.050,00 €
E2	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2019 (Risikobewertet **)	6.475.500,00 €
E3	Gebühren	31.800,00 €
<b>A</b>	<b>Ausgaben Gesamt</b>	<b>9.268.019,84 €</b>
A1	Kammerversammlung	<b>325.541,20 €</b>
A2	Arbeitsgruppen /Ausschüsse Ehrenamt	<b>296.518,90 €</b>
A3	Geschäftsstelle Hauptamt	<b>1.522.792,26 €</b>
A4	Personalaufwand	<b>3.069.954,56 €</b>
A5	Bürobedarf	<b>1.598.189,78 €</b>
A6	EDV	<b>444.596,01 €</b>
A7	Abgaben/Gebühren/Zinsen	<b>58.900,00 €</b>
A8	Versicherungen	<b>20.200,00 €</b>
A9	Beratungsleistungen	<b>278.326,86 €</b>
A10	Raumaufwand	<b>486.092,81 €</b>
A11	Darlehen	<b>116.187,13 €</b>
A12	Investreserve	<b>1.000.720,33 €</b>
A13	Bundespflegekammer	<b>50.000,00 €</b>

\*Risikobewertung Beitragsjahr 2018: 25.000 offene Forderungen sind kalkuliert als ausbleibende Zahlungseingänge im Haushaltsjahr 2019 (1.079.250,00€)

\*\*Risikobewertung Beitragsjahr 2019: 20.000 offene Forderungen sind kalkuliert als ausbleibende Zahlungseingänge im Haushaltsjahr 2019 (1.726.800,00€)

Eine detaillierte Begründung findet sich auf Seite 3 dieses Dokumentes.

## 2. Einnahmen

Der Ausgabenseite sind gemäß Haushalts- und Kassenordnung Einnahmen entgegenzustellen. Zur Erfüllung Ihrer Selbstverwaltungsaufgaben gemäß §9 Abs. 1 PflegeKG erhebt die Kammer aufgrund einer Beitragsordnung Beiträge von den Kammermitgliedern. Außerdem erhebt die Kammer Gebühren gemäß §8 Abs.2.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2019 sieht Einnahmen in einer Gesamthöhe von 9.313.350,00€ vor.

Diese gliedern sich gemäß Haushalts- und Kassenordnung in folgende Titel:

Nr.	Titel	Einnahmen
E1	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2018 (Risikobewertet)	2.806.050,00 €
E2	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2019	6.475.500,00 €
E3	Gebühren	31.800,00 €

Für das Beitragsjahr 2018 gilt die Beitragsordnung der Pflegekammer Niedersachsen vom 20.06.2018. Ab dem Beitragsjahr 2019 findet die Beitragsordnung vom 18.01.2019 (Stand 28.01.2019: noch nicht vom Ministerium für Gesundheit, Soziales und Gleichstellung genehmigt) Anwendung.

Die Mitgliedsbeiträge für das Beitragsjahr 2018 wurden Ende des Jahres 2018 beschieden. Der überwiegende Teil der offenen Forderungen wird somit in das Haushaltsjahr 2019 übertragen. Die kalkulierten offenen Forderungen für das Beitragsjahr 2019 sind im Haushaltsjahr 2019 eingestellt.

Mit dem Titel Gebühren sind Einnahmen Gemäß Gebührenordnung der Pflegekammer Niedersachsen in den Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es sich um Gebühren gemäß Pos. 14.1 der Gebührenordnung (Anerkennung einer Weiterbildung nach §28 Abs. 1 und § 28 Abs. 2 Nr. 1 PflegeKG). Durch eine Abfrage bei den Weiterbildungseinrichtungen wurde die Absolventenzahl und damit die entstehenden Einnahmen kalkuliert.

Zum Zeitpunkt des Versandes der Regelbescheide hat die Pflegekammer Niedersachsen potentielle Mitglieder, die sich nicht vollständig registriert haben. Es ist davon auszugehen, dass sich ein Teil dieser Personen gegen einen Beitragsbescheid stellen wird oder nicht reagiert. Eine weitere Annahme ist, dass sich einige Mitglieder ins Mahnverfahren begeben werden, wodurch sich die Einnahmen verschieben. Die Quote der Ausfälle wurde anhand der Erfahrungen in der ersten Registrierungsphase (Anteil der Erinnerungsschreiben) getroffen. Für das Beitragsjahr 2018 wird das Risiko mit 25.000 Mitgliedern (1.079.250,00€) und für das Beitragsjahr mit 20.000 Mitgliedern (1.726.800,00€) kalkuliert, deren Beitragszahlungen nicht im Haushaltsjahr 2019 eingehen werden. Entsprechend wurden im Rahmen dieser Risikobewertung 2.806.050,00€ aus den Einnahmen heraus kalkuliert.

### 3. Ausgaben

Zur Erfüllung der in §9 Kammergesetz für die Heilberufe in der Pflege (PflegeKG) geregelten Selbstverwaltungsaufgaben entstehen Kosten. Diese Kosten sind gemäß §7 PflegeKG und §1 Haushalts- und Kassenordnung der Pflegekammer Niedersachsen in einem Haushaltsplan als Ausgaben zu planen.

Für das Haushaltsjahr 2019 sind 9.268.019,84€ Ausgaben geplant. Gemäß §1 der Haushalts- und Kassenordnung sind die Ausgaben in Kapiteln und Titeln aufgeführt. Der Haushaltsplan 2019 umfasst folgende Kapitel mit entsprechenden Ausgaben:

Nr.	Kapitel	Ausgaben
A1	Kammerversammlung	325.541,20 €
A2	Arbeitsgruppen/Ausschüsse Ehrenamt	296.518,90 €
A3	Geschäftsstelle Hauptamt	1.522.792,26 €
A4	Personalaufwand	3.069.954,56 €
A5	Bürobedarf	1.598.189,78 €
A6	EDV	444.596,01 €
A7	Abgaben/Gebühren/Zinsen	58.900,00 €
A8	Versicherungen	20.200,00 €
A9	Beratungsleistungen	278.326,86 €
A10	Raumaufwand	486.092,81 €
A11	Darlehen	116.187,13 €
A12	Investreserve	1.000.720,33 €
A13	Bundespflegekammer	50.000,00 €

Im Folgenden werden die Kapitel hinsichtlich der Ausgabeposten detaillierter beschrieben.

#### 3.1 Kammerversammlung

A1	Kammerversammlung	325.541,20 €
----	-------------------	--------------

Das Kapitel *Kammerversammlung* umfasst unter anderem Titel zu den Aufwänden und Entschädigungen für den Vorstand. Geplant sind zwölf Vorstandssitzungen. Weiter sind Titel eingestellt für Aufwände und Entschädigungen der Kammerversammlungsmitglieder in Verbindung mit Kammerversammlungssitzungen gemäß Aufwands- und Entschädigungsordnung der Pflegekammer Niedersachsen vom 25.09.2018. Geplant sind zwölf Kammerversammlungs- bzw. alternativ ausschussübergreifende Sitzungen. Hinzu kommen Titel für Raummieten und Bewirtung für Kammerversammlungssitzungen. Gemäß Geschäftsordnung der Kammerversammlung sind zwei Klausurtagungen eingestellt.

### 3.2 Arbeitsgruppen / Ausschüsse Ehrenamt

A2	Arbeitsgruppen/Ausschüsse Ehrenamt	<b>296.518,90 €</b>
----	------------------------------------	---------------------

Das Kapitel *Arbeitsgruppen/Ausschüsse Ehrenamt* beinhaltet Titel zu Aufwänden und Entschädigungen gemäß Aufwands- und Entschädigungsordnung der Pflegekammer Niedersachsen vom 25.09.2018 für die ständigen Ausschüsse. Weiter sind Titel eingestellt für Raummieten und Bewirtung.

Die Ausschüsse haben folgende Sitzungsanzahl für das Jahr 2019 geplant:

- Pflege und gesundheitspolitische Angelegenheiten: 12 ganztägig
- Qualitätsentwicklung und –sicherung: 12 ganztägig
- Berufsordnung: 12 ganztägig
- Weiterbildung: 12 ganztägig, 6 halbtägig
- Schlichtung: 3 ganztägig, 3 halbtägig
- Finanzen, Kosten- und Beitragsangelegenheiten: 12 halbtägig

Außerdem wurde ein Titel für fünf nicht ständige Ausschüsse eingestellt. Die Ausgabensumme wurde anhand des Durchschnitts für Reisekosten, Aufwände und Entschädigungen und Raummieten der ständigen Ausschüsse geplant (23.183,00 €).

Für die Ethikkommission sind 30.000,0 € eingestellt.

Die einzurichtende Schlichtungsstelle ist für acht Sitzungen im Jahr 2019 mit 22.400,00 € geplant (Abrechnung Aufwände und Entschädigungen entsprechen Aufwands- und Entschädigungsordnung; Stundensatz juristische Beratung).

Neben den Kosten für die ständigen Ausschüsse, sind Kosten eingestellt für nicht ständige Ausschüsse, die Ethikkommission und eine Schlichtungsstelle.

### 3.3 Geschäftsstelle Hauptamt

A3	Geschäftsstelle Hauptamt	<b>1.522.792,26 €</b>
----	--------------------------	-----------------------

Das Kapitel *Geschäftsstelle Hauptamt* beinhaltet je ein Kapitel pro Ressort. In den Titeln sind Ausgaben für laufende Kosten (Pressemonitor, IT-Tools usw.) und Ausgaben im Rahmen der Durchführung der inhaltlichen Ausschussthemen eingestellt. Der Titel Ressort Mitglieder Bereich Mitgliederkommunikation ist mit einer Gesamtsumme von 980.900€ die größte Position. Größter Titel ist das Mitteilungsblatt mit einer Gesamtsumme von 540.000€. Geplant sind bei 90.000 Mitgliedern vier Ausgaben im Jahr. Dies entspricht 1,50€ pro Mitglied. Weitere umfangreiche Position im Titel Mitgliederkommunikation sind eigene Veranstaltungen und Beteiligung an Messen/Kongressen mit einer Gesamtsumme von 142.000€.

Inhaltliche Titel gemäß Planung der Ausschüsse sind unter anderem:

- Projekt Versorgungsrealität: 200.000€
- Projekt Weißbuch gute Pflege und Gute Ideen – aus der Praxis für die Praxis: 9.000€
- Expertenarbeit Weiterbildungsordnung: 4.500€

### 3.4 Personalaufwand

A4	Personalaufwand	<b>3.069.954,56 €</b>
----	-----------------	-----------------------

Das Kapitel *Personalaufwand* beinhaltet insgesamt neun Titel. Größter Titel mit insgesamt 2.951.048,19€ sind Personalkosten (inkl. Lohnnebenkosten und Jahressonderzahlungen gemäß TV-L) inklusive Kosten für Fortbildungen. Grundlage für die Personalkostenplanung ist ein Organisations- und Personalkonzept, welches durch den Errichtungsausschuss gemeinsam mit einer Organisationsberatung erarbeitet wurde. Der Vorstand hat gemäß § 17 Abs. 1 Kammersatzung der Pflegekammer Niedersachsen vom 06.06.2018 die Umsetzung des Organisations- und Personalkonzeptes beschlossen. Das Konzept wurde in der Kammerversammlungssitzung am 27.11.2018 vorgestellt. Vorgesehen gemäß Organisations- und Personalkonzept ist ein Aufbau bis zu 57 Vollzeitstellen im Jahr 2019. Da bereits der geplante Aufbau bis Ende 2018 nicht im vorgesehenen Umfang erfolgen konnte, ist davon auszugehen, dass sich der Aufbau zeitlich auch im Jahr 2019 verschiebt. Kalkuliert wurden von daher nur anteilige Personalkosten der im Personalkonzept geplanten Gesamtsumme. Mit Stand 01.01.2019 sind in der Geschäftsstelle der Pflegekammer Niedersachsen 23,10 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Dies entspricht 27 Mitarbeitenden. Folgend eine Übersicht der Eingruppierungen gemäß Tarifvertrag der Länder (TV-L):

Entgeltgruppe TV-L	Anzahl Mitarbeiter
E 15-AT	-
E 8-14	13
E 4-7	12
E 1-3	-

Studenten gemäß RdErl. des MWK vom 23.07.2014	2
---	---

Weiter sind mit einem Titel 14.500€ für den Personalrat eingestellt. Hinzu kommen Titel für die Bereiche Arbeitssicherheit, Arbeitsmedizin, Beiträge für die Berufsgenossenschaft, Reisekosten Hauptamt, freiwillige soziale Aufwendungen und Personalrekrutierung.

### 3.5 Bürobedarf

A5	Bürobedarf	<b>1.598.189,78 €</b>
----	------------	-----------------------

Das Kapitel *Bürobedarf* beinhaltet insgesamt neun Titel. Größte Position sind mit 1.354.697,90€ Ausgaben für Sachkosten (Druck, Versand) im Rahmen des Beitragswesens. Weitere große Positionen sind allgemeine Sachkosten (Porto, Papier, diverses Büromaterial).

### 3.6 EDV

A6	EDV	<b>444.596,01 €</b>
----	-----	---------------------

Das Kapitel *EDV* beinhaltet Titel für die laufenden Servicekosten für die IT-Dienstleistung sowie den weiteren Auf- und Ausbau der Soft- und Hardware. Sämtliche IT-Dienstleistungen (Hard- und Software, Service) werden von der Astrum IT erbracht. Die Geschäftsstelle der Pflegekammer Niedersachsen beschäftigt kein IT-Personal.

Der Titel Hardware/Software beträgt 185.608,47 €. Für Wartung und Serviceverträge sind 172.000,00 € eingestellt.

### 3.7 Abgaben/Gebühren/Zinsen

A7	Abgaben/Gebühren/Zinsen	<b>58.900,00 €</b>
----	-------------------------	--------------------

Das Kapitel *Abgaben/Gebühren/Zinsen* beinhaltet zwei Titel. Neben sonstigen Gebühren für Kredit- und Girokarte umfasst der größte Titel Bankgebühren für Kontoführung, Lastschriften und Rücklastschriften.

### 3.8 Versicherungen

A8	Versicherungen	<b>20.200,00 €</b>
----	----------------	--------------------

Das Kapitel *Versicherungen* beinhaltet sechs Kapitel für folgende Versicherungen:

- Rechtsschutz
- Betriebshaftpflicht
- Inventar
- Dienstreisefahrzeugversicherung
- Vermögensschadenhaftpflicht
- D&O

### 3.9 Beratungsleistungen

A9	Beratungsleistungen	<b>278.326,86 €</b>
----	---------------------	---------------------

Das Kapitel *Beratungsleistungen* beinhaltet Titel für Rechtsberatung (Vorstand, Kammerversammlung, Ausschüsse, Hauptamt), Unternehmensberatung, Wirtschaftsprüfung, Steuerberatung, Finanzbuchhaltung und Lohnabrechnung.

### 3.10 Raumaufwand

A10	Raumaufwand	<b>486.092,81 €</b>
-----	-------------	---------------------

Das Kapitel *Raumaufwand* umfasst die Kosten Miete, Nebenkosten und Büroausstattung der Geschäftsstelle der Pflegekammer Niedersachsen. Im Rahmen der Umsetzung des Organisations- und Personalkonzeptes besteht im laufenden Jahr ein erhöhter Platzbedarf für die Geschäftsstelle. Kalkuliert sind 1.000 qm entsprechend der Vorgaben der Verordnung über Arbeitsstätten. Für die aktuellen Geschäftsräume besteht ein Mietverhältnis bis zum 15.06.2021. Ggf. können Doppelmieten oder Mietausfallzahlungen entstehen.

### 3.11 Darlehen

A11	Darlehen	<b>116,187,13 €</b>
-----	----------	---------------------

Der Aufbau der Pflegekammer Niedersachsen wurde und wird ohne finanzielle Unterstützung des Landes Niedersachsen durchgeführt. Die Finanzierung erfolgt mittels Darlehen. Insgesamt bestehen drei Darlehen:

1. Darlehen: Summe € 1.250.000,00 (Laufzeit 01.06.2017 - 30.04.2027), 14.739,58€/monatliche Annuität (Fälligkeit erste Annuität 30.11.2019), Nominalzins 1,57%.
2. Darlehen Summe € 1.250.000,00 (Laufzeit 01.11.2017 - 30.04.2027), 15.781,25€/monatliche Annuität (Fälligkeit erste Annuität 31.05.2020), Nominalzins 1,66%.
3. Darlehen Summe € 1.000.000,00 (Laufzeit 01.05.2018 - 30.04.2027), 13.575,00€/monatliche Annuität (Fälligkeit erste Annuität 30.11.2020), Nominalzins 2,00%.

Zur Liquiditätssicherung wird eine Kontokorrentkreditlinie über 2.000.000,00€ befristet bis 31.12.2019 mit einem Sollzinssatz bei Inanspruchnahme von 4,35% p.a vereinbart.

### 3.12 Investreserve

A12	Investreserve	<b>1.000.720,33 €</b>
-----	---------------	-----------------------

Gemäß § 2 Abs. 4 Haushalts- und Kassenordnung der Pflegekammer Niedersachsen vom 21.03.2018 ist eine Rücklage zur Sicherung des regelmäßigen Bedarfs an Betriebsmitteln für sechs Monate im Kapitel *Investreserve* eingestellt. Hinzu kommt eine jährliche Rücklage von 100.000,00€ für die fünfjährig erfolgende Wahl zur Kammerversammlung. Hierdurch wird der Haushalt des Wahljahres nicht überdurchschnittlich belastet.

### 3.13 Bundespflegekammer

A13	Bundespflegekammer	<b>50.000,00 €</b>
-----	--------------------	--------------------

Eine Bundespflegekammer mit Vertreterversammlung ist zum aktuellen Zeitpunkt nicht existent. Gefördert werden soll die länderübergreifende Zusammenarbeit der bestehenden Pflege(berufe)kammern. Zur Sicherung der Sach- und Fachkosten der länderübergreifenden Zusammenarbeit beinhaltet das Kapitel *Bundespflegekammer* einen Titel Länderübergreifende Zusammenarbeit.

## 4. Überschuss

Zusammengefasst stellt sich der Haushaltsplan 2019 in Einnahmen und Ausgaben wie folgt dar:

Einnahmen	9.313.350,00 €
Ausgaben	9.268.019,84 €
Differenz	+ 45.330,16

Die positive Differenz ergibt sich aus einigen rein kalkulatorisch eingestellten Titeln. Besteht zum Ende des Haushaltsjahres 2019 ein Überschuss zwischen den tatsächlichen Einnahmen und den tatsächlich geleisteten Ausgaben wird dieser gemäß § 25 Abs. 2 niedersächsischer Landeshaushaltsordnung verwendet.

Haushaltsplan Pflegekammer Niedersachsen KdÖR 2019 (gemäß Haushalts und Kassenordnung der Pflegekammer Niedersachsen)

Nr.	Kapitel/Titel	Betrag
	Differenz	45.330,16 €
<b>E</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>9.313.350,00 €</b>
E1	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2018	<b>2.806.050,00 €</b>
E2	Mitgliedsbeiträge - Beitragsjahr 2019	<b>6.475.500,00 €</b>
E3	Gebühren	<b>31.800,00 €</b>
<b>A</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>9.268.019,84 €</b>
A1	<b>Kammerversammlung</b>	<b>325.541,20 €</b>
	Aufwandsentschädigung Vorstand	<b>83.400,00 €</b>
	Reisekosten Vorstand (Kilometer)	<b>7.832,40 €</b>
	Reisekosten Vorstand (Bahnfahrten)	<b>9.936,00 €</b>
	Reisezeit Vorstand	<b>2.300,00 €</b>
	Übernachtungen Vorstand	<b>6.080,00 €</b>
	Bewirtung/Raummieten Vorstandssitzungen	<b>600,00 €</b>
	Aufwandsentschädigung Kammerversammlung	<b>57.600,00 €</b>
	Reisekosten Kammerversammlung (Kilometer)	<b>11.880,00 €</b>
	Reisekosten Kammerversammlung (Bahnfahrten)	<b>9.624,00 €</b>
	Reisezeit Kammerversammlung	<b>3.960,00 €</b>
	Übernachtung Kammerversammlung	<b>2.880,00 €</b>
	Aufwandsentschädigung ausschussübergreifende Sitzung	- €

	Reisekosten ausschussübergreifende Sitzung (Kilometer)	- €
	Reisekosten ausschussübergreifende Sitzung (Bahnfahrten)	- €
	Reisezeit ausschussübergreifende Sitzung	- €
	Übernachtung ausschussübergreifende Sitzung	- €
	Bewirtung/Raummieten (ausschussübergreifende Sitzung)	- €
	Nebenkosten	2.648,80 €
	Bewirtung/Raummieten (Kammerversammlung)	22.800,00 €
	Klausurtagungen/Coaching/Beratung (Vorstand)	50.000,00 €
	Klausurtagungen (Kammerversammlung)	50.000,00 €
	Sachverständige/Juristische Beratung (extern), Gutachter (eingestellt unter <i>Beratungsleistungen</i> )	- €
	Gruppen/Fraktionen	4.000,00 €
A2	<b>Arbeitsgruppen /Ausschüsse</b>	<b>296.518,90 €</b>
	Pflege- und gesundheitspolitische Angelegenheiten	

	<b>13.910,00 €</b>
Qualitätsentwicklung und -sicherung	
	<b>62.820,00 €</b>
Berufsordnung	

		<b>20.230,00 €</b>
Weiterbildung		
		<b>35.310,00 €</b>
Schlichtung		

		<b>8.559,90 €</b>
Finanz- und Beitragsangelegenheiten		
		<b>9.774,00 €</b>
Ethikkommission		

		<b>30.000,00 €</b>
	nicht ständige	<b>115.915,00 €</b>
	Schlichtungsstelle	<b>22.400,00 €</b>
A3	<b>Geschäftsstelle Hauptamt</b>	<b>1.522.792,26 €</b>
	Geschäftsstelle (Gemeinkosten)	- €
	Presse/Online-Public-Relations (Rücksprache Schaft/Hoffmeyer zu einzelnen Positionen)	
		<b>80.873,79 €</b>
	Datenschutz	
		<b>2.754,85 €</b>

Ressort Administration	- €
Ressort Recht	<b>3.088,88 €</b>
Ressort Mitglieder <i>Bereich Mitgliederkommunikation</i>	<b>980.900,00 €</b>
Ressort Mitglieder <i>Bereich Mitgliederverwaltung</i>	<b>60.000,00 €</b>
Ressort Bildung	<b>5.200,00 €</b>
Ressort Pflege	

		<b>255.974,74 €</b>
	Ressort Qualität	
		<b>134.000,00 €</b>
A4	<b>Personalaufwand</b>	<b>3.069.954,56 €</b>
	Personalkosten Gesamt	
		<b>2.865.381,52 €</b>
	Personalrat	
		<b>14.500,00 €</b>
	Arbeitssicherheit	<b>4.105,50 €</b>
	Arbeitsmedizin	<b>3.000,00 €</b>
	Freiwillige Soziale Aufwendungen	<b>6.000,00 €</b>
	BG Beiträge	<b>26.300,87 €</b>
	Fort- und Weiterbildung	<b>85.666,67 €</b>
	Reisekosten Personal Geschäftsstelle	<b>15.000,00 €</b>
	Personalrekrutierung	<b>50.000,00 €</b>
A5	<b>Bürobedarf</b>	<b>1.598.189,78 €</b>
	Fernsprechgebühren	
		<b>10.200,00 €</b>
	Porto allgemein	<b>150.000,00 €</b>
	Mitgliedsausweise (Material, Porto, Dienstleister)	<b>28.000,00 €</b>
	Beitragswesen	
		<b>1.354.697,90 €</b>
	Registrierung Lead (Material, Porto)	<b>10.495,26 €</b>
	Büromaterial	<b>22.000,00 €</b>
	Hardware / Maschinen	<b>8.568,00 €</b>

	Fachliteratur	<b>10.000,00 €</b>
	Arbeitssicherheit - Material, Prüfungen	<b>4.228,61 €</b>
A6	<b>EDV</b>	<b>444.596,01 €</b>
	Hardware / Software Fa Astrum	<b>185.608,47 €</b>
	EDV-Wartung / Serviceverträge	<b>172.000,00 €</b>
	IT-Kammerversammlungsmitglieder	<b>2.940,00 €</b>
	Telefonanlage	<b>7.743,54 €</b>
	Architekt IT / Projektmanagement / Ausschreibung	<b>50.000,00 €</b>
	Modul Reporting	<b>15.000,00 €</b>
	Sage 100	<b>1.860,00 €</b>
	Sage HR	<b>9.444,00 €</b>
A7	<b>Abgaben/Gebühren/Zinsen</b>	<b>58.900,00 €</b>

	Bankgebühren	58.600,00 €
	Sonstige Gebühren	300,00 €
A8	<b>Versicherungen</b>	<b>20.200,00 €</b>
	Rechtsschutz	2.000,00 €
	Betriebshaftpflicht	200,00 €
	Inventar	1.500,00 €
	Dienstreisefahrzeugversicherung	5.000,00 €
	Vermögensschaden-Haftpflichtversicherung	9.000,00 €
	D&O Versicherung	2.500,00 €
A9	<b>Beratungsleistungen</b>	<b>278.326,86 €</b>
	Allg. Rechtsberatung und Sachverständige	
		128.935,00 €
	Kammerrecht	47.000,00 €

	Unternehmensberatung	30.000,00 €
	Klagen Wahl	50.000,00 €
	Steuerberatung	3.900,00 €
	Lohnabrechnung	7.270,31 €
	Wirtschaftsprüfung	8.000,00 €
	Finanzbuchhaltung	3.221,55 €
A10	<b>Raumaufwand</b>	<b>486.092,81 €</b>
	Mieten und Nebenkosten	344.692,81 €
	Strom	12.000,00 €
	Reinigung	14.400,00 €
	Dekoration	5.000,00 €
	Fahrstuhl	- €
	Büroarbeitsplätze / ggf. Umbaumaßnahmen	110.000,00 €
A11	<b>Darlehn</b>	<b>116.187,13 €</b>
	Zinsen für Darlehen	57.775,08 €

	Annuität Darlehen	<b>29.479,16 €</b>
	Zinsen Kontokorrent	<b>28.932,89 €</b>
A12	<b>Investreserve</b>	<b>1.000.720,33 €</b>
	2 % Investreserve (Gesamtausgaben)	<b>163.767,33 €</b>
	Rücklage	<b>836.953,00 €</b>
A13	<b>Bundespflegekammer</b>	<b>50.000,00 €</b>
		<b>50.000,00 €</b>

Hannover, den 07.03.2019

Sandra Mehmecke  
Präsidentin der Pflegekammer Niedersachsen