

Wirtschaftssatzung
der Industrie- und Handelskammer für Ostfriesland und Papenburg
für das Geschäftsjahr 2021

Die Vollversammlung der Industrie- und Handelskammer für Ostfriesland und Papenburg, Emden, hat am 3. Dezember 2020 gemäß den §§ 3 und 4 des Gesetzes zur vorläufigen Regelung des Rechts der Industrie- und Handelskammern (IHKG) vom 18.12.1956 (BGBl. I S. 920), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 25. Mai 2020; (BGBl. I S. 1067), und der Beitragsordnung vom 06.09.2004, zuletzt geändert am 05.12.2017, folgende Wirtschaftssatzung für das Geschäftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.2021) beschlossen:

I. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird

1. im Erfolgsplan	
mit der Summe der Erträge in Höhe von	8.195.900,00 €
mit der Summe der Aufwendungen in Höhe von	8.870.900,00 €
mit dem Saldo der Rücklagenveränderung in Höhe von	-675.000,00 €
2. im Finanzplan	
mit der Summe der Investitionseinzahlungen in Höhe von	677.500,00 €
mit der Summe der Investitionsauszahlungen in Höhe von	61.100,00 €
mit der Summe der Einzahlungen in Höhe von	1.692.700,00 €
mit der Summe der Auszahlungen in Höhe von	61.100,00 €

festgestellt.

II. Beitrag

1. IHK-Zugehörige, die nicht im Handelsregister oder im Genossenschaftsregister eingetragen sind und deren Gewerbeertrag hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb 5.200 € nicht übersteigt, sind vom Beitrag freigestellt.
2. IHK-Zugehörige, die nicht im Handelsregister oder im Genossenschaftsregister eingetragen sind, sind, soweit sie natürliche Personen sind, ihr Gewerbe nach dem 31. Dezember 2003 angezeigt und in den letzten fünf Wirtschaftsjahren weder Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb oder selbstständiger Arbeit erzielt haben noch an einer Kapitalgesellschaft mittelbar oder unmittelbar zu mehr als einem Zehntel beteiligt waren, für das Geschäftsjahr der Betriebseröffnung und für das darauf folgende Jahr von der Umlage und vom Grundbeitrag sowie für das dritte und vierte Jahr von der Umlage befreit, wenn ihr Gewerbeertrag oder Gewinn aus Gewerbebetrieb 25.000 € nicht übersteigt.
3. Als Grundbeiträge sind zu erheben:
 - 3.1. IHK-Zugehörige, die nicht im Handelsregister eingetragen sind und deren Betrieb nach Art und Umfang keinen vollkaufmännischen Geschäftsbetrieb erfordert, mit einem Verlust oder Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb bis 26.000,00 € 40,00 €

- | | | |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 3.2. | IHK-Zugehörige, die <u>nicht</u> im Handelsregister eingetragen sind und deren Betrieb nach Art und Umfang keinen vollkaufmännischen Geschäftsbetrieb erfordert, mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 26.000,01 € bis 39.000,00 € | 80,00 € |
| 3.3. | IHK-Zugehörige, die <u>nicht</u> im Handelsregister eingetragen sind und deren Betrieb nach Art und Umfang keinen vollkaufmännischen Geschäftsbetrieb erfordert, mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 39.000,01 € bis 52.000,00 € | 120,00 € |
| 3.4. | IHK-Zugehörige, die <u>nicht</u> im Handelsregister eingetragen sind und deren Betrieb nach Art und Umfang keinen vollkaufmännischen Geschäftsbetrieb erfordert, mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 52.000,01 € bis 103.000,00 € oder IHK-Zugehörige, die <u>im Handelsregister</u> eingetragen sind oder deren Betrieb nach Art und Umfang einen vollkaufmännischen Geschäftsbetrieb erfordert, mit einem Verlust oder Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb bis 103.000,00 € | 190,00 € |
| 3.5. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 103.000,01 € bis 150.000,00 € | 390,00 € |
| 3.6. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 150.000,01 € bis 400.000,00 € | 480,00 € |
| 3.7. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 400.000,01 € bis 800.000,00 € | 600,00 € |
| 3.8. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 800.000,01 € bis 1.500.000,00 € | 800,00 € |
| 3.9. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 1.500.000,01 € bis 3.000.000,00 € | 1.200,00 € |
| 3.10. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 3.000.000,01 € bis 5.000.000,00 € | 1.500,00 € |
| 3.11. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb ab 5.000.000,01 € bis 10.000.000,00 € | 1.800,00 € |
| 3.12. | alle IHK-Zugehörige mit einem Gewerbeertrag, hilfsweise Gewinn aus Gewerbebetrieb über 10.000.000,00 € | 2.000,00 € |
| 4. | Als Mindestgrundbeiträge sind zu erheben: Von allen Gewerbetreibenden, die nicht nach Ziffer II 1. und 2. vom Beitrag befreit sind, aber folgendes Kriterium erfüllen, | |
| 4.1. | mehr als 25.000.000,00 € Umsatz | 2.500,00 € |
| 4.2. | mehr als 50.000.000,00 € Umsatz | 5.000,00 € |
| 4.3. | mehr als 100.000.000,00 € Umsatz | 10.000,00 € |
| 4.4. | mehr als 250.000.000,00 € Umsatz | 25.000,00 € |
| 4.5. | mehr als 500.000.000,00 € Umsatz | 50.000,00 € |

auch wenn sie sonst nach Ziffer II 3.1. bis 3.12. zu veranlagen wären.

5. Für IHK-Zugehörige, die Betriebsstätten außerhalb des IHK-Bezirks unterhalten, werden die Kriterien in Anwendung von § 8 der Beitragsordnung der Industrie- und Handelskammer für Ostfriesland und Papenburg (in der jeweils geltenden Fassung) ermittelt.

6. Für Kapitalgesellschaften, die nach Ziffer II 3.4. zum Grundbeitrag veranlagt werden und deren Tätigkeit sich in der Komplementärfunktion in einer ebenfalls der IHK zugehörigen Personengesellschaft **erschöpft**, wird auf **Antrag** der zu veranlagende Grundbeitrag um 50 % ermäßigt.
7. Als Umlagen sind zu erheben 0,20 % des Gewerbeertrages, hilfsweise Gewinns aus Gewerbebetrieb. Bei natürlichen Personen und Personengesellschaften ist die Bemessungsgrundlage einmal um einen Freibetrag von 15.340,00 € zu kürzen.
8. Auf den Umlagebeitrag wird der Grundbeitrag gemäß Ziffer II 4.1. bis 4.3., vermindert um den Grundbeitrag in Höhe von 600,00 €, gemäß Ziffer II 4.4., vermindert um den Grundbeitrag in Höhe von 1.200,00 €, gemäß Ziffer II 4.5., vermindert um den Grundbeitrag in Höhe von 2.000,00 €, angerechnet. Der Mindestgrundbeitrag gemäß Ziffer II 4.1. bis 4.5. darf dadurch nicht unterschritten werden.
9. Bemessungsjahr für Grundbeitrag und Umlage ist das Jahr 2021.
10. Soweit ein Gewerbeertrag bzw. Gewinn aus Gewerbebetrieb des Bemessungsjahres nicht bekannt ist, wird eine Vorauszahlung des Grundbeitrages und der Umlage des letzten der IHK vorliegenden Gewerbeertrages bzw. Gewinns aus Gewerbebetrieb erhoben.
11. Ist für Unternehmen mit vollkaufmännischem Geschäftsbetrieb ein Gewerbeertrag bzw. Gewinn aus Gewerbebetrieb nicht bekannt oder wird ein Unternehmen erstmalig veranlagt, wird eine Vorauszahlung gemäß Ziffer 3.4. erhoben.

III. Kredite

1. Investitionskredite

Für Investitionen werden keine Kredite benötigt.

2. Kassenkredite

Zur Aufrechterhaltung der ordnungsgemäßen Kassenwirtschaft werden keine Kassenkredite benötigt.

Emden, 3. Dezember 2020

Industrie- und Handelskammer
für Ostfriesland und Papenburg


Dr. Bernhard Brons
Präsident


Dr. Torsten Slink
Hauptgeschäftsführer

Erfolgsplan für das Jahr 2021	31.12.2019		Hochrechnung 2020		Plan 2020		Plan 2021		Veränderung
	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2021 Euro	Euro
Betriebserträge									
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		6.724.952,48		6.328.000,00		6.424.300,00		6.306.100,00	-118.200,00
davon Erträge aus Beiträgen Vorjahre	1.320.572,79		1.012.000,00		790.000,00		844.500,00		
- Grundbeiträge Vorjahre	341.383,23		376.000,00		250.000,00		334.500,00		
- Umlagen Vorjahre	979.189,56		636.000,00		540.000,00		510.000,00		
davon Erträge aus Beiträgen laufendes Jahr	5.404.379,69		5.316.000,00		5.634.300,00		5.461.600,00		
- Grundbeiträge laufendes Jahr	3.048.953,68		3.039.300,00		3.134.600,00		3.200.600,00		
- Umlagen laufendes Jahr	2.355.426,01		2.276.700,00		2.499.700,00		2.261.000,00		
2. Erträge aus Gebühren		1.217.578,54		1.166.700,00		1.176.700,00		1.180.500,00	3.800,00
davon Erträge aus Gebühren Berufsausbildung	714.028,00		716.000,00		782.000,00		766.500,00		
Erträge aus Gebühren Weiterbildung	239.993,00		219.200,00		183.200,00		193.100,00		
Erträge aus sonstigen Gebühren	263.557,54		231.500,00		211.500,00		220.900,00		
3. Erträge aus Entgelten		446.642,63		395.600,00		357.100,00		374.100,00	17.000,00
davon Verkaufserlöse	11.429,75		11.200,00		8.700,00		10.800,00		
Entgelte aus Lehrgängen, Seminaren, Veranstaltungen	384.069,88		360.400,00		330.800,00		303.700,00		
Sonstige Entgelte	51.143,00		24.000,00		17.600,00		59.600,00		
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge		284.340,88		293.300,00		282.800,00		307.400,00	24.600,00
davon Nebenerlöse	162.032,53		178.100,00		169.200,00		204.800,00		
Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	48.640,11		63.700,00		68.000,00		58.700,00		
Erträge aus Erstattungen	52.585,15		27.100,00		34.900,00		33.600,00		
Sonstige Erlöse	900,05		9.700,00		200,00		300,00		
andere sonstige betriebliche Erträge	10.144,80		8.500,00		4.500,00		7.000,00		
Erträge aus der Werterhöhung des Anlage- und Umlaufvermögens	0,00		0,00		0,00		0,00		
Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	4.178,00		0,00		2.500,00		2.500,00		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.292,84		500,00		0,00		0,00		
Periodenfremde Erträge	1.798,64		2.600,00		1.500,00		500,00		
Summe Betriebserträge		8.673.514,53		8.183.600,00		8.240.900,00		8.168.100,00	-72.800,00

Erfolgsplan für das Jahr 2021	31.12.2019		Hochrechnung 2020		Plan 2020		Plan 2021		Veränderung
	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2021 Euro	Euro
Betriebsaufwendungen (alle Aufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt)									
7. Materialaufwand		916.815,28		844.500,00		875.200,00		890.700,00	15.500,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		285.870,35		272.500,00		262.900,00		275.000,00	12.100,00
davon Hilfstoffe	225.580,94		242.400,00		219.400,00		225.700,00		
bezogene Waren	60.289,41		30.100,00		43.500,00		49.300,00		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		630.944,93		572.000,00		612.300,00		615.700,00	3.400,00
davon Fremdleistungen	630.831,26		571.500,00		612.100,00		615.100,00		
- Honorare Dozenten	194.015,80		151.600,00		165.300,00		158.900,00		
- Prüferentschädigungen	368.295,33		360.000,00		385.600,00		392.600,00		
- Sonstige Fremdleistungen	68.520,13		59.900,00		61.200,00		63.600,00		
sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	113,67		500,00		200,00		600,00		
8. Personalaufwand		4.167.451,20		4.018.050,00		4.075.900,00		4.292.600,00	216.700,00
a) Gehälter		2.841.529,39		2.906.650,00		2.976.000,00		3.091.800,00	115.800,00
davon Ausbildungsvergütung	79.314,58		86.000,00		99.000,00		100.000,00		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		1.325.921,81		1.111.400,00		1.099.900,00		1.200.800,00	100.900,00
davon AG-Anteile zur Sozialversicherung	489.673,59		518.500,00		530.000,00		545.000,00		
Beihilfen und Unterstützungen	68.618,93		48.900,00		50.500,00		70.000,00		
Renten und Hinterbliebenenversorgung	105.266,41		123.900,00		122.200,00		133.400,00		
Beiträge an Ruhegehaltskassen	359.792,73		358.500,00		335.000,00		390.000,00		
Veränderung der Rückstellungen Pensionen und Altersteilzeit	270.322,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00		
Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Haftpflicht	31.759,15		31.300,00		31.900,00		31.900,00		
9. Abschreibungen		301.473,54		279.900,00		297.500,00		265.200,00	-32.300,00
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		301.473,54		279.900,00		297.500,00		265.200,00	-32.300,00
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

Erfolgsplan für das Jahr 2021	31.12.2019		Hochrechnung 2020		Plan 2020		Plan 2021		Veränderung
	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2021 Euro	Euro
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.496.219,31		1.522.100,00		1.771.100,00		1.999.300,00	228.200,00
davon sonstige Personalkosten	25.909,82		18.500,00		43.100,00		46.200,00		
Mieten und Pachten	62.467,90		56.900,00		65.700,00		81.400,00		
Leasing	51.910,03		53.300,00		62.000,00		51.500,00		
Lizenzen und Konzessionen	7.226,69		20.900,00		25.300,00		31.300,00		
Gebühren	11.236,12		12.700,00		12.400,00		12.400,00		
Aufwendungen für Fremdleistungen	195.987,51		214.900,00		239.500,00		270.000,00		
- Aufwendungen für Reinigung und Entsorgung	66.611,70		69.500,00		64.400,00		67.200,00		
- Aufwendungen für Verwaltungssysteme u. -abwicklung	100.821,62		114.600,00		144.800,00		172.300,00		
- Zeitarbeitskräfte/Werksverträge ("interne" Leistungserstellung)	28.554,19		30.800,00		30.300,00		30.500,00		
- Fremdleistungen für DV-Systeme	0,00		0,00		0,00		0,00		
Kosten des Geldverkehrs	4.343,80		4.200,00		3.500,00		3.800,00		
Rechts- und Beratungskosten	83.282,35		53.000,00		51.300,00		58.400,00		
Aufwendungen für Kommunikation und den sonst. lfd. Betrieb	400.401,20		345.700,00		428.300,00		575.800,00		
- Büromaterial und Drucksachen	40.839,50		38.900,00		44.700,00		78.300,00		
- Zeitungen, Zeitschriften und Fachliteratur	19.116,39		21.500,00		21.300,00		20.900,00		
- Porto, Postvertrieb, Telefon	161.864,90		168.000,00		163.300,00		242.500,00		
- Reisekosten	50.687,48		37.600,00		49.200,00		57.300,00		
- Bewirtung und Repräsentation	88.040,64		46.200,00		102.700,00		131.300,00		
- davon Präsidentenfonds	440,00		600,00		3.600,00		3.600,00		
- Marketing, Öffentlichkeitsarbeit	29.314,82		22.800,00		37.100,00		35.900,00		
- Kfz-Betriebskosten	10.537,47		10.700,00		10.000,00		9.600,00		
Versicherungsbeiträge	25.712,21		27.200,00		27.300,00		28.300,00		
Mitgliedschaften, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, etc	291.096,74		425.700,00		445.100,00		496.500,00		
- DIHK	180.052,42		323.800,00		340.000,00		395.000,00		
- IHK-Digital GmbH	61.328,99		66.600,00		86.000,00		151.000,00		
- IHKN	30.525,80		24.600,00		37.000,00		28.000,00		
- Auslandshandelskammern	3.299,00		3.400,00		3.300,00		3.500,00		
- sonst. Mitgliedschaften u. Unterstützungen v. Organisationen	77.219,52		73.900,00		64.800,00		70.000,00		
- IHK-FOSA wg. Feststellung der Gleichwertigkeit von Qualifikationen	0,00		0,00		0,00		0,00		
laufende Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude	105.460,05		93.300,00		112.500,00		102.700,00		
Instandhaltungsaufwand und Wartungsverträge	160.047,10		162.600,00		219.200,00		208.300,00		
Andere sonstige betriebliche Aufwendungen	1.018,29		1.200,00		300,00		600,00		
Verluste aus Wertminderungen v. Gegenständen des Umlaufverm.	61.460,50		28.100,00		33.500,00		30.000,00		
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	1,00		100,00		100,00		0,00		
Periodenfremde Aufwendungen	8.658,00		2.800,00		2.000,00		1.600,00		
Summe Betriebsaufwand		6.881.959,33		6.664.550,00		7.019.700,00		7.447.800,00	428.100,00

Erfolgsplan für das Jahr 2021	31.12.2019		Hochrechnung 2020		Plan 2020		Plan 2021		Veränderung Euro
	Details Euro	2019 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2020 Euro	Details Euro	2021 Euro	
Betriebsergebnis		1.791.555,20		1.519.050,00		1.221.200,00		720.300,00	-500.900,00
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		30.188,62		2.300,00		2.600,00		2.000,00	-600,00
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		28.147,97		27.900,00		31.000,00		25.800,00	-5.200,00
davon Erträge aus Abzinsung		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.289.269,00		1.402.400,00		1.400.000,00		1.402.000,00	2.000,00
davon Aufwendungen aus Aufzinsung		1.289.269,00		1.400.000,00		1.400.000,00		1.400.000,00	0,00
Finanzergebnis		-1.230.932,41		-1.372.200,00		-1.366.400,00		-1.374.200,00	-7.800,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		560.622,79		146.850,00		-145.200,00		-653.900,00	-508.700,00
16. Außerordentliche Erträge		0,00		100,00		0,00		0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis		0,00		100,00		0,00		0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
19. Sonstige Steuern		21.317,54		26.200,00		21.400,00		21.100,00	-300,00
20. Jahresergebnis		539.305,25		120.750,00		-166.600,00		-675.000,00	-508.400,00
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen		0,00		0,00		166.600,00		675.000,00	508.400,00
a) aus der Ausgleichsrücklage		0,00		0,00		166.600,00		675.000,00	508.400,00
b) aus anderen Rücklagen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
davon Liquiditätsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Instandhaltungsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Rücklagen für Infrastrukturmaßnahmen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
23. Einstellungen in Rücklagen		539.305,25		0,00		0,00		0,00	0,00
a) in die Ausgleichsrücklage		539.305,25		0,00		0,00		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
davon Liquiditätsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Instandhaltungsrücklage	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Rücklagen für Infrastrukturmaßnahmen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
24. Ergebnis		0,00		120.750,00		0,00		0,00	0,00

Finanzplan für das Jahr 2021		Plan Vorjahr Euro	Plan 2021 Euro	Veränderung zu Vorjahr Euro
1.	Jahresergebnis ohne außerordentliche Posten	-166.600,00	-675.000,00	-508.400,00
2a.	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des + Anlagevermögens	297.500,00	265.200,00	-32.300,00
2b.	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.	Zunahme der Rückstellungen (+)	1.430.000,00	1.430.000,00	0,00
	Abnahme der Rückstellungen (-)	0,00	0,00	0,00
	Auflösung Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (+)	80.000,00	68.000,00	-12.000,00
	Bildung Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (-)	80.000,00	68.000,00	-12.000,00
	Bildung Passive Rechnungsabgrenzungsposten (+)	0,00	0,00	0,00
	Auflösung Passive Rechnungsabgrenzungsposten (-)	29.800,00	5.000,00	-24.800,00
	Position 4. - 7. entfallen im Plan			
8.	- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00
9.	= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.531.100,00	1.015.200,00	-515.900,00
	(Investitionsausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.)			
10.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	2.500,00	2.500,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	54.600,00	44.500,00	-10.100,00
12.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	38.200,00	16.600,00	-21.600,00
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	166.600,00	675.000,00	508.400,00
15.	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
16.	= Cashflow aus Investitionstätigkeit	76.300,00	616.400,00	540.100,00
17.	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten und aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00
18.	- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00	0,00
19.	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanz- mittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	1.607.400,00	1.631.600,00	24.200,00

Personalübersicht zum Erfolgsplan 2021

Personalstand	Ist 2019		Vorauss. Ist 2020		Plan 2021		geplante Gehälter in T€
	Köpfe	Kapazität	Köpfe	Kapazität	Köpfe	Kapazität	
Kernpersonal							
Führungskräfte	6	6,00	6	6,00	6	6,00	602 T €
Wissenschaftliche Mitarbeiter	10	9,50	9	9,00	10	9,88	564 T €
Sachbearbeiter, Assistenz und technische Mitarbeiter	41	35,48	41	35,07	44	37,05	1.714 T €
Summe	57	50,98	56	50,07	60	52,93	2.880 T €
Sonstige							
Mitarbeiter für Projekte u.ä.	1	xxx	1	xxx	0	xxx	xxx
Gesamtsumme	58	50,98	57	50,07	60	52,93	2.880 T €

davon						
in Teilzeit	18	xxx	17	xxx	19	xxx
befristet	14	xxx	12	xxx	7	xxx
in ATZ aktiv	0	xxx	0	xxx	0	xxx

außerdem

Auszubildende	5	5,00	6	6,00	6	6,00
Mitarbeiter in Elternzeit	4	xxx	3	xxx		xxx
Geringfügig Beschäftigte	2	xxx	2	xxx	2	xxx

xxx = keine Angabe erforderlich

Anmerkungen:

Bei den befristeten Arbeitsverhältnissen handelt es sich

- um Mitarbeiter/innen, die nach Beendigung der Ausbildung jeweils bis zum 31.12. d. J. bzw. bis zum 30.06. des Folgejahres übernommen werden
- um eine Mitarbeiterin, die nach Beendigung der Ausbildung in 2016 für besondere Projekte (Wahl zur Vollversammlung, Übernahme neuer gesetzlicher Aufgaben) vorerst für 3 Jahre und dann für weitere 2 Jahre übernommen wurde
- um Mitarbeiter/innen, die vor Festeinstellung einen Zeitvertrag über 2 Jahre ohne Sachgrund erhalten
- um zwei Mitarbeiterinnen und einen Mitarbeiter, welche als Elternzeitvertretung beschäftigt werden.