

# VORANSCHLAG 2020

Kammer für Arbeiter und Angestellte für Wien  
Prinz-Eugen-Straße 20-22, 1040 Wien  
[wien.arbeiterkammer.at](http://wien.arbeiterkammer.at)



1. Voranschlag 2020 - Übersicht
2. Voranschlag 2020 - lt § 5 HO
3. Erläuterungen zum Voranschlag
4. Investitionen und sonstige Ausgaben 2020
5. BAK-Finanzierung 2020
6. Gender Budgeting der AK Wien
7. Grafiken zum Voranschlag

# Voranschlag 2020

---

## Übersicht

## AK Wien Voranschlag 2020

### ERTRÄGE

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
1. Kammerumlagen	118.529.641,39	109.500.000,00	118.000.000,00	124.800.000,00	81.138.286,85
2. Sonstige Erträge	16.375.708,58	14.576.000,00	14.996.000,00	15.573.000,00	13.607.938,23
3. Zinsensaldo	570.827,03	380.000,00	360.000,00	345.000,00	103.434,58
4. Auflösung v. Rücklagen u. Rückstellungen	266.696,00	0,00	3.484.156,00	0,00	0,00
<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>135.742.873,00</b>	<b>124.456.000,00</b>	<b>136.840.156,00</b>	<b>140.718.000,00</b>	<b>94.849.659,66</b>

### AUFWENDUNGEN

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
5. Sachaufwand	30.913.268,26	35.793.000,00	37.738.000,00	38.960.000,00	21.143.792,51
6. Betriebs- u. Verwaltungsaufwand	8.726.398,48	10.465.000,00	11.049.000,00	11.026.000,00	6.816.192,13
7. Kosten Selbstverwaltung	672.301,62	1.200.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	474.397,06
8. Personalaufwand	65.556.763,05	68.655.000,00	70.836.000,00	73.432.000,00	51.177.318,69
9. Zuführung z. Rücklagen u. Rückstellungen	28.122.830,24	6.700.000,00	14.397.156,00	14.378.000,00	5.000.000,00
10. Kosten der Umlageneinhebung	1.751.311,35	1.643.000,00	1.770.000,00	1.872.000,00	1.055.147,71
<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>135.742.873,00</b>	<b>124.456.000,00</b>	<b>136.840.156,00</b>	<b>140.718.000,00</b>	<b>85.666.848,10</b>



Voranschlag 2020

---

lt § 5 HO

## ERTRÄGE

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
1. <u>Einnahmen aus Kammerumlagen</u>	118.529.641,39	109.500.000,00	118.000.000,00	124.800.000,00	81.138.286,85
2. <u>Sonstige Erträge</u>					
2.1. Mieterträge	703.324,79	605.000,00	605.000,00	605.000,00	284.484,79
2.2. Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	0,00	28.458,50
2.3. Kostenbeitrag BAK-Gesch.Führung	10.147.101,05	9.700.000,00	10.300.000,00	11.000.000,00	10.724.680,36
2.4. Sonstige Erträge	5.525.282,74	4.271.000,00	4.091.000,00	3.968.000,00	2.570.314,58
	<b>16.375.708,58</b>	<b>14.576.000,00</b>	<b>14.996.000,00</b>	<b>15.573.000,00</b>	<b>13.607.938,23</b>
3. <u>Zinsensaldo</u> (Bank- u. sonst. Zinserträge)	570.827,03	380.000,00	360.000,00	345.000,00	103.434,58
4. <u>Auflösung v. Rücklagen u. Rückstellungen</u>					
4.1. Auflösung v. Rücklagen	0,00	0,00	3.484.156,00	0,00	0,00
4.2. Auflösung v. Rückstellungen	266.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>266.696,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.484.156,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMME ERTRÄGE</b>	<b>135.742.873,00</b>	<b>124.456.000,00</b>	<b>136.840.156,00</b>	<b>140.718.000,00</b>	<b>94.849.659,66</b>



## AUFWENDUNGEN

### 5. SACHAUFWAND

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
<b>5.1. <u>Rechts- und Sozialbereich</u></b>					
5.1.1. Rechtsschutz u. Rechtsberatung	1.498.226,42	2.293.000,00	2.322.000,00	2.220.000,00	1.107.369,30
5.1.2. Lehrlings- u. Jugendschutz	272.810,84	229.000,00	224.000,00	219.000,00	138.153,13
5.1.3. Sozialpolitik u. Sozialberatung	921.751,86	1.226.000,00	1.239.000,00	1.549.000,00	534.897,54
5.1.4. Berufsfürsorge, Gesundheit u. Arbeitnehmerschutz	455.431,78	673.000,00	685.000,00	656.000,00	258.603,40
	<b>3.148.220,90</b>	<b>4.421.000,00</b>	<b>4.470.000,00</b>	<b>4.644.000,00</b>	<b>2.039.023,37</b>
<b>5.2. <u>Wirtschaft, Umwelt u. Konsumentenschutz</u></b>					
5.2.1. Volkswirtsch. Arbeiten u. Wirtschaftspolitik	1.564.001,05	1.878.000,00	1.943.000,00	1.993.000,00	786.313,21
5.2.2. Konsumentenberatung - Konsumentenpolitik	998.148,11	1.390.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00	453.812,72
5.2.3. Umwelt u. Verkehr	201.615,47	224.000,00	224.000,00	224.000,00	98.211,72
5.2.4. Betriebswirtschaft, Kommunalpolitik	334.898,76	347.000,00	627.000,00	627.000,00	344.311,00
	<b>3.098.663,39</b>	<b>3.839.000,00</b>	<b>3.914.000,00</b>	<b>3.964.000,00</b>	<b>1.682.648,65</b>
<b>5.3. <u>Kultur-, Bildungs- u. Freizeitbereich</u></b>					
5.3.1. Kultur- u. Bildungsveranstaltungen	1.414.486,18	1.628.000,00	1.628.000,00	1.628.000,00	1.096.844,95
5.3.2. Berufliche Aus- u. Weiterbildung	3.458.296,69	4.097.000,00	4.434.000,00	4.525.000,00	1.920.415,69
5.3.3. Funktionäre- u. Betriebsräteschulung	4.303.733,65	5.102.000,00	5.237.000,00	5.725.000,00	2.458.887,45
5.3.4. Bibliothek u. Studienbücherei	1.074.851,02	1.241.000,00	1.341.000,00	1.426.000,00	795.069,07
	<b>10.251.367,54</b>	<b>12.068.000,00</b>	<b>12.640.000,00</b>	<b>13.304.000,00</b>	<b>6.271.217,16</b>
<b>5.4. <u>Information, Öffentlichkeitsarbeit u. Dokumentation</u></b>					
5.4.1. Informationen u. Drucklegungen	5.743.111,95	5.930.000,00	5.760.000,00	6.355.000,00	3.415.969,92
5.4.2. Öffentlichkeitsarbeit	943.484,92	915.000,00	1.115.000,00	1.300.000,00	575.160,82
5.4.3. Dokumentation	54.663,48	55.000,00	55.000,00	60.000,00	81.552,75
5.4.4. Marketing - Kommunikation - Mitgliederservice	779.091,72	744.000,00	800.000,00	1.035.000,00	389.211,39
	<b>7.520.352,07</b>	<b>7.644.000,00</b>	<b>7.730.000,00</b>	<b>8.750.000,00</b>	<b>4.461.894,88</b>

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
<b>5.5. <u>Fachausschüsse</u></b>	<b>2.454.245,40</b>	<b>2.598.000,00</b>	<b>2.593.000,00</b>	<b>2.730.000,00</b>	<b>1.578.011,67</b>
<b>5.6. <u>Zuwendungen, Unterstützungen und andere Betreuungskosten</u></b>					
5.6.1. Mitgliedsbeiträge	89.445,06	190.000,00	190.000,00	165.000,00	93.109,29
5.6.2. Subventionen u. Förderungsbeiträge	447.577,17	870.000,00	870.000,00	870.000,00	218.966,80
5.6.3./4. Stipendien, Studienförderung, Lehrlingsbeihilfen	153.454,00	390.000,00	306.000,00	270.000,00	142.777,00
5.6.5. Hilfsaktionen u. Unterstützungen	7.981,50	10.000,00	10.000,00	11.000,00	5.653,58
5.6.7. Unterstützung der wahlwerbenden Gruppen	2.836.634,30	2.858.000,00	4.070.000,00	3.240.000,00	4.043.211,10
5.6.8. Ehrung v. Arbeitsjubilaren	178.335,34	180.000,00	220.000,00	250.000,00	132.317,27
5.6.9. Lehrlings- u. Berufswettbewerbe	726.991,59	725.000,00	725.000,00	762.000,00	474.961,74
	<b>4.440.418,96</b>	<b>5.223.000,00</b>	<b>6.391.000,00</b>	<b>5.568.000,00</b>	<b>5.110.996,78</b>
<b>SUMME SACHAUFWAND</b>	<b>30.913.268,26</b>	<b>35.793.000,00</b>	<b>37.738.000,00</b>	<b>38.960.000,00</b>	<b>21.143.792,51</b>



## 6. BETRIEBS- UND VERWALTUNGS-AUFWAND

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
<b>6.1. Instandhaltungs- u. Betriebsaufwand</b>					
6.1.1. Instandh. Gebäude u. Techn. Anlagen	874.315,49	914.000,00	1.077.000,00	1.172.000,00	638.370,46
6.1.2. Mietaufwand von Gebäuden	2.660.307,90	2.900.000,00	2.950.000,00	2.700.000,00	1.871.662,36
6.1.3. Reinigung	420.671,06	484.000,00	484.000,00	507.000,00	366.389,51
6.1.4. Energieaufwand	496.062,13	782.000,00	600.000,00	600.000,00	364.464,81
6.1.5. Abgaben u. Gebühren	123.658,48	170.000,00	150.000,00	150.000,00	106.212,37
6.1.6. Betriebsaufwand Kammerbüro	269.306,28	508.000,00	504.000,00	551.000,00	561.834,86
6.1.7. Betriebsaufwand Beratungszentren	396.092,69	465.000,00	465.000,00	465.000,00	304.419,29
6.1.8. Sachversicherungen	134.182,04	171.000,00	171.000,00	171.000,00	127.801,92
	<b>5.374.596,07</b>	<b>6.394.000,00</b>	<b>6.401.000,00</b>	<b>6.316.000,00</b>	<b>4.341.155,58</b>
<b>6.2. Postgebühren u. Fahraufwand</b>					
6.2.1. Porti, Post- u. Telefongebühren	362.296,53	470.000,00	470.000,00	470.000,00	272.012,95
6.2.2. Reise- u. Fahraufwand - Personal	254.322,82	300.000,00	300.000,00	300.000,00	159.804,96
	<b>616.619,35</b>	<b>770.000,00</b>	<b>770.000,00</b>	<b>770.000,00</b>	<b>431.817,91</b>
<b>6.3. Büroaufwand</b>					
6.3.1. Miete u. Instandhalt. v. Büromaschinen u. -einrichtungen	591.162,96	908.000,00	805.000,00	788.000,00	270.210,08
6.3.2. Bürobedarf u. EDV-Aufwand	1.525.802,43	1.703.000,00	2.203.000,00	2.277.000,00	1.262.343,91
	<b>2.116.965,39</b>	<b>2.611.000,00</b>	<b>3.008.000,00</b>	<b>3.065.000,00</b>	<b>1.532.553,99</b>
<b>6.4. Sonstiger Aufwand</b>					
6.4.1. Experten- u. Prüfungsaufwand f. d. Verwaltung	443.789,79	510.000,00	670.000,00	670.000,00	400.163,07
6.4.2. Sitzungsaufwand Kammerbüro	121.735,23	130.000,00	145.000,00	145.000,00	78.238,90
6.4.3. Zinsenaufwand u. sonstige Bankspesen	52.692,65	50.000,00	55.000,00	60.000,00	32.262,68
	<b>618.217,67</b>	<b>690.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	<b>875.000,00</b>	<b>510.664,65</b>
<b>SUMME BETRIEBS- u. VERWALTUNGS-AUFWAND</b>	<b>8.726.398,48</b>	<b>10.465.000,00</b>	<b>11.049.000,00</b>	<b>11.026.000,00</b>	<b>6.816.192,13</b>

## 7. AUFWAND FÜR DIE SELBSTVERWALTUNG

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
7.1. <u>Sitzungen, Ausschüsse u. Delegationen</u>	84.656,87	155.000,00	165.000,00	165.000,00	45.684,58
7.2. <u>Funktionsgebühren</u>	418.060,07	570.000,00	536.000,00	536.000,00	354.217,30
7.3. <u>Aufwandsentschädigung f. Funktionäre</u>	10.112,67	50.000,00	30.000,00	30.000,00	4.128,53
7.4. <u>Repräsentation Selbstverwaltung</u>	26.876,25	95.000,00	65.000,00	65.000,00	8.855,81
7.5. <u>Sonstige Aufwendungen</u>	132.595,76	330.000,00	254.000,00	254.000,00	61.510,84
<b>SUMME SELBSTVERWALTUNG</b>	<b>672.301,62</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>474.397,06</b>

## 8. PERSONALAUFWAND

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
8.1. <u>Löhne und Gehälter</u>	44.614.448,66	45.948.000,00	48.145.000,00	49.850.000,00	35.558.439,68
8.2. <u>Sozialaufwand</u>	10.650.765,72	11.552.000,00	12.011.000,00	12.297.000,00	8.544.554,67
	<b>55.265.214,38</b>	<b>57.500.000,00</b>	<b>60.156.000,00</b>	<b>62.147.000,00</b>	<b>44.102.994,35</b>
8.3. <u>Kosten der Aus- u. Fortbildung</u>	458.090,40	605.000,00	640.000,00	640.000,00	293.377,69
8.4. <u>Pensionszahlungen</u>	7.790.474,24	7.990.000,00	8.030.000,00	7.975.000,00	5.606.147,53
8.5. <u>Abfertigungszahlungen</u>	2.042.984,03	2.560.000,00	2.010.000,00	2.670.000,00	1.174.799,12
<b>SUMME PERSONALAUFWAND</b>	<b>65.556.763,05</b>	<b>68.655.000,00</b>	<b>70.836.000,00</b>	<b>73.432.000,00</b>	<b>51.177.318,69</b>



9. ZUFÜHRUNG ZU RÜCKLAGEN UND RÜCKSTELLUNGEN

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
9.1. <u>Zuführung zu Rücklagen</u>	11.613.310,54	200.000,00	0,00	0,00	0,00
9.2. <u>Zuführung zu Rückstellungen</u>	16.509.519,70	6.500.000,00	14.397.156,00	14.378.000,00	5.000.000,00
<b>SUMME ZUFÜHRUNG ZU RÜCKLAGEN u. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>28.122.830,24</b>	<b>6.700.000,00</b>	<b>14.397.156,00</b>	<b>14.378.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>

10. KOSTEN DER UMLAGENEINHEBUNG

	2018 IST	VA 2018	VA 2019	VA 2020	IST 7.10.2019
Kosten der KU-Einhebung	1.751.311,35	1.643.000,00	1.770.000,00	1.872.000,00	1.055.147,71
<b>SUMME KOSTEN D. UMLANGENEINHEBUNG</b>	<b>1.751.311,35</b>	<b>1.643.000,00</b>	<b>1.770.000,00</b>	<b>1.872.000,00</b>	<b>1.055.147,71</b>

## Erläuterungen zum Voranschlag 2020

---

# Erläuterungen zum Voranschlag 2020

---

## a. Einnahmen

---

### **Kammerumlagenzuwachs 2020**

Auf Basis der Schätzung des Hauptverbandes sowie eigener Berechnungen haben wir die Kammerumlagen im Budget 2020 mit 124,8 Mio € angesetzt. Dies bedeutet eine Erhöhung um 5,8% gegenüber dem Vorjahr und entspricht dem positiven Wirtschaftswachstum der letzten Jahre bzw der Beschäftigungslage.

## b. Schwerpunkte: Digitalisierungsoffensive und Sachaufwand

---

Der Anteil der AK Wien an den Ausgaben für die **Digitalisierungsoffensive** wird - genau wie 2019 - auch 2020 wieder rund 7,9 Mio € betragen und über eine entsprechende Rückstellung verbucht.

Die Digitalisierungsoffensive wurde 2018 von der Hauptversammlung der BAK im Rahmen des Zukunftsprogramms beschlossen. Für die Offensive stellen alle neun Länderkammern zusammen 150 Mio € für den gesamten Zeitraum 2019 – 2023 zur Verfügung.

Der Voranschlag für den **Sachaufwand** 2020 liegt um rund 1,2 Mio € über jenem des Vorjahres. Vom höheren Budgetansatz für 2020 sind im Wesentlichen Ausgaben für die Sozialpolitik und Sozialberatung, berufliche Aus- und Weiterbildung, die Infrastruktur für die Funktionäre- und Betriebsräteschulung, die Öffentlichkeitsarbeit und Marketing sowie die Fachausschüsse betroffen; siehe dazu unten unter Pos. 5.

Die Budgetierung wird vom Grundsatz der Sparsamkeit getragen. Die Konzentration auf die Kernkompetenzen steht weiterhin im Vordergrund. Die Ausgabenschwerpunkte und Einsparungen werden bei den einzelnen Kapiteln näher erläutert.

## c. Für Investitionen sind rund 13,8 Mio € verfügbar

---

Die Gebäudeinvestitionen werden 2020 in Summe rund 8,4 Mio € betragen. Davon entfallen

- 0,6 Mio € auf das Kammergebäude,
- 5,8 Mio € auf das Bildungszentrum (insb. Sanierung der Tiefgarage, Modernisierung der Sanitäreinrichtungen, Erneuerung der Stromversorgungsleitung, Adaptierung der Seminarräume sowie Umbauarbeiten im gr. Sitzungssaal),
- 0,6 Mio € auf Akzent (insb. Funkstrecken u. -anlage) und schließlich
- 1,4 Mio € auf sonstige Gebäude sowie Reserve.



Die Ausgaben für die Betriebsausstattung werden mit rund 5,4 Mio € veranschlagt, wovon rund 0,7 Mio € auf EDV Hardware, 3,7 Mio € auf EDV Software und 1 Mio € auf Raumausstattung, Büromaschinen und andere Betriebsgegenstände entfallen.

## Erträge (Budgetansätze Positionen 1 bis 4)

Der Budgetrahmen wird vor allem durch die voraussichtlichen **Einnahmen aus den Kammerumlagen** bestimmt.

Für Wien werden auf Basis der Schätzungen des Hauptverbandes bzw. eigener Berechnungen Einnahmen aus Kammerumlagen in Höhe von € 124.800.000 erwartet.

Gemäß dem vom Rechnungshof angeregten Prinzip der **Bruttobudgetierung** (ohne Saldierung) sind Einnahmen aus Aktivitäten, denen auch Aufwendungen gegenüberstehen, im Rahmen der Budgetposition „**Sonstige Erträge**“ zu berücksichtigen.

Im Voranschlag 2020 rechnen wir für die **Sonstigen Erträge** mit Einnahmen von € 15.573.000 (im Vorjahr: € 14.996.000). Der größte Einzelposten ist hier mit € 11.000.000 jener BAK-Kostenbeitrag, der nach § 90 Abs 3 AKG 3,0 % der Kammerumlagen der jeweiligen Arbeiterkammer beträgt. Dieser Kostenbeitrag wurde gegenüber dem Vorjahr um € 700.000 angehoben.

Die Einnahmen aus Kammerumlagen, die sonstigen Erträge und der Zinsensaldo ergeben zusammen **Erträge** von **insgesamt** € 140.718.000 (2019: € 136.840.156).

Da die budgetierten Aufwendungen der Summe der Erträge entsprechen müssen, stellt dieser Betrag zugleich den Budgetrahmen 2020 dar. Dieser ist (analog zu den Gesamterträgen) um € 3.877.844 höher als im Jahr 2019.

## Aufwendungen (Positionen 5 bis 10)

Auf der Ausgabenseite, bei den **Aufwendungen**, zeigt der Voranschlag 2020 folgendes Bild:

Der **Sachaufwand (Pos. 5)** beträgt € 38.960.000 und ist somit um € 1.222.000 höher als im Budget 2019. Dieser Betrag setzt sich aus folgenden Budgetposten zusammen:

Für den **Rechts- und Sozialbereich (Pos. 5.1)** sind € 4.644.000 budgetiert. Bei den in Anspruch genommenen Leistungen „Rechtsschutz und Rechtsberatung“ ist zu bedenken, dass diese nur einen vergleichsweise kleinen Anteil des tatsächlichen Aufwandes abdecken. Der weitaus größere Teil fällt unter den Personalaufwand und ist somit unter der Position 8 budgetiert.

Für den Bereich **Wirtschaft, Umwelt und Konsumentenschutz (Pos. 5.2)** sieht der Voranschlag 2020 Aufwendungen in der Höhe von € 3.964.000 vor.

Die umfangreichen Aktivitäten der AK im **Bildungsbereich (Pos. 5.3)** erfordern einen entsprechend hohen Sachaufwand. Insgesamt sind dafür € 13.304.000 vorgesehen. Die Erhöhung der Ausgaben gegenüber dem Vorjahr um rund 0,7 Mio € betrifft im Wesentlichen mit 0,5 Mio € die Funktionäre- und Betriebsräteschulung (davon 0,4 Mio € für die Infrastruktur bzw Gebäudeinstandhaltung im BIZ), mit 0,1 Mio € die berufliche Aus- und Weiterbildung (insb. für das neue Projekt Vienna Challenge) sowie mit 0,1 Mio € die Ausgaben der Bibliothek und Studienbücherei (insb. für das Institut für Geschichte der Gewerkschaft und AK).

Dem Bereich **Information und Öffentlichkeitsarbeit (Pos. 5.4)** kommt im Hinblick auf die ständig steigenden Anforderungen und Bedürfnisse unserer Mitglieder und die Angriffe auf gesetzliche Interessenvertretung und Sozialpartnerschaft besondere Bedeutung zu. Für diesen Bereich werden 2020 € 8.750.000 budgetiert, somit 1,0 Mio € mehr als im Vorjahr. In diesem Betrag sind aktuelle Konzepte des neuen Abteilungsleiters für Kommunikation enthalten.

Die für die berufliche Weiterbildung wichtige und im engen Einvernehmen mit den zuständigen Gewerkschaften ausgeübte Tätigkeit der **Fachausschüsse (Pos. 5.5)** wird im Voranschlag 2020 mit insgesamt € 2.730.000 berücksichtigt. Den Aufwendungen stehen Einnahmen aus Kostenbeiträgen bzw Kursgebühren in der Höhe von € 800.000 gegenüber, die unter „Sonstige Erträge“ (Pos. 2.15) budgetiert sind.

Ein erheblicher Teil des Sachaufwandes entfällt auch im kommenden Budgetjahr auf **Zuwendungen, Unterstützungen und andere Betreuungskosten (Pos. 5.6)**.

In diesem Budgetkapitel sind finanzielle Leistungen der AK für ihre Mitglieder, wie zB für Lehrlings- und Berufswettbewerbe, Lehrlingsbeihilfen und Förderungsbeiträge sowie die Unterstützung der wahlwerbenden Gruppen enthalten. Dafür ist im Voranschlag 2020 mit insgesamt € 5.568.000 vorgesorgt.

Der **Betriebs- und Verwaltungsaufwand (Pos. 6)** für das Budgetjahr 2020 beträgt € 11.026.000 und ist gegenüber dem Vorjahr um € 23.000 gesunken. Grund hierfür ist der niedrigere Budgetansatz bei Mietaufwand von Gebäuden, weil die Leasingraten für das AK Hauptgebäude an den EURIBOR gebunden sind und dieser derzeit negativ ist.

Die Kosten der **Selbstverwaltung (Pos. 7)** konnten für das Budgetjahr 2020 mit einem Betrag von € 1.050.000 stabil gehalten werden. Sie entsprechen **nur 0,7 % der Gesamtausgaben**.

Der größte Teil der Aufwendungen der AK entfällt auch im Budget 2020 auf das **Personal (Pos. 8)**. Dies entspricht den intensiven und stetigen Bemühungen der AK, mit hochqualifizierten ExpertInnen umfangreiche und hochwertige Leistungen für ihre Mitglieder zu erbringen.

Mit dem prognostizierten Ausgabenvolumen von € 73.432.000 liegt der Budgetansatz für den Personalaufwand im Jahr 2020 nur um 2,6 Mio € über jenem des Vorjahres.

In der **Position 9 – Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen** sind € 14.378.000 budgetiert.

Für die Bau- und Investitionstätigkeit der AK wird 2020 entsprechend dem Investitionsplan die vorhandene Bau- und Investitionsrücklage verwendet.

Für Rückstellungen wurde insgesamt ein Betrag in der Höhe von € 14.378.000 festgesetzt, € 5.000.000 für Pensionen, € 1.500.000 für die nächste AK-Wahl und € 7.878.000 für die eingangs erwähnte Digitalisierungsoffensive.

**Insgesamt liegt der Vollversammlung somit ein nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit, Zweckmäßigkeit und Sparsamkeit erstelltes, ausgeglichenes Budget für das Jahr 2020 vor, welches die volle Leistungsfähigkeit der AK im Interesse ihrer Mitglieder gewährleistet.**



## Investitionen und sonstige Ausgaben 2020

---

**INVESTITIONEN**

	<b>VA 2019</b>	<b>VA 2020</b>
Kammergebäude	265.000,00	620.000,00
Bürogebäude Plößlgasse 2	40.000,00	40.000,00
Gebäude Bildungszentrum	2.762.000,00	5.800.000,00
Akzent Gebäude	1.295.000,00	500.000,00
Akzent Verein, Übernahme von Investitionskosten	60.000,00	60.000,00
sonstige Gebäude und Reserve	1.000.000,00	1.400.000,00
<b>Summe Gebäude</b>	<b>5.422.000,00</b>	<b>8.420.000,00</b>
Raumausstattung	382.000,00	635.000,00
Büromaschinen	295.000,00	280.000,00
sonst. Einrichtungsgegenstände, Fuhrpark und Reserve	379.000,00	155.000,00
EDV Hardware	1.600.000,00	660.000,00
EDV Software	3.000.000,00	3.700.000,00
<b>Summe Betriebsausstattung</b>	<b>5.656.000,00</b>	<b>5.430.000,00</b>
<b>Summe:</b>	<b>11.078.000,00</b>	<b>13.850.000,00</b>

**SONSTIGE AUSGABEN**

	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Jahresbeitrag an die Pensionskasse, inkl Nachschusspflichten	5.000.000,00	5.000.000,00
AK-Wahl 2019 (im Wesentlichen durch Rückstellungen aus Vorjahren gedeckt)	6.100.000,00	0,00



BAK-Finanzierung

---

Budgetplanung 2020



## BAK Finanzierung - BAK-Budget 2020

	IST 2018	VA 2018	VA 2019	VA 2020	Δ 2019/20
Das BAK-Budget setzt sich zusammen aus:					
<b>1. Geschäftsführungsbeitrag der Länderkammern für die Führung des BAK-Büros gem. § 90 Abs.3 AKG</b>					
Geschäftsführungsbeitrag der Länderkammern	10.147.101,05	9.700.000,00	10.400.000,00	11.000.000,00	5,5%
<b>2. BAK-Ausgaben nach Beschlüssen / Vereinbarungen</b>					
2.1. BAK-Ausgaben lt. Dauervereinbarungen	3.262.038,19	4.308.000,00	4.372.000,00	4.076.000,00	-7,3%
2.2. Jährliche Beschlüsse	2.291.232,01	2.325.200,00	3.825.000,00	4.225.000,00	9,5%
2.3. BAK-Mitgliedsbeiträge (siehe Auflistung Seite 2)	925.884,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,0%
2.4. Subventionen (siehe Auflistung Seite 2)	940.234,00	1.107.000,00	1.115.000,00	1.115.000,00	0,0%
Zwischensumme	7.419.388,20	8.740.200,00	10.312.000,00	10.416.000,00	1,0%
2.5. Reserve 10 % (Beträge daraus werden extra beschlossen)	104.462,98	874.000,00	825.000,00	1.042.000,00	20,8%
<b>Summe</b>	<b>14.943.239,37</b>	<b>9.614.200,00</b>	<b>11.137.000,00</b>	<b>11.458.000,00</b>	<b>2,8%</b>

### Anmerkungen:

2.1. Dauervereinbarungen wurden für gemeinsame Projekte idR vor Jahren als BAK-Ausgaben beschlossen bzw vereinbart.

	IST 2018	VA 2018	VA 2019	VA 2020	Δ 2019/20 in %
<b>2.1. Zusammensetzung der BAK-Ausgaben lt. Dauervereinbarungen</b>					
Registrierung d. Gesundheitsberufe, Kap. 5.1.4 (seit 2014)	922.061,84	1.600.000,00	1.400.000,00	900.000,00	-55,6%
BAK-Büro Brüssel, abzügl. Subvention BM f. Soz., Kap.5.2.1	399.828,90	400.000,00	500.000,00	600.000,00	16,7%
Broschüre Ö.Wirtschaft im Überblick, Kap.5.2.1	22.692,86	65.000,00	45.000,00	45.000,00	0,0%
BAK-Publikationen (siehe Auflistung gleich unten), Kap.5.4.1	759.931,27	893.000,00	953.000,00	953.000,00	0,0%
BAK Portal, Kap.5.4.2	714.460,93	920.000,00	920.000,00	1.020.000,00	9,8%
APA Dokumentation, Kap. 5.4.3	103.668,63	120.000,00	130.000,00	130.000,00	0,0%
Archivgesetz, Kap.5.4.3	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,0%
Website www.gesundearbeit.at, Kap. 5.1.4	36.900,00	0,00	42.000,00	44.000,00	4,5%
ÖGB Anteil an www.gesundearbeit.at, Kap. 5.6.2	36.675,00	0,00	42.000,00	44.000,00	4,5%
ÖGB-Jugend, Kap. 5.6.2	46.646,80	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,0%
AK-Net, Kap.6.3.2	173.943,19	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0,0%
Selbstverwaltung/Funktionsgebühren, Kap.7.2	12.258,12	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,0%
Nationale Qualifikationsrahmen (NQR), Kap. 5.3.2 (neu ab 2018)	17.970,65	0,00	30.000,00	30.000,00	0,0%
	<b>3.262.038,19</b>	<b>4.308.000,00</b>	<b>4.372.000,00</b>	<b>4.076.000,00</b>	<b>-7,3%</b>
<b>Zusammensetzung der BAK-Publikationen</b>					
Arbeit und Wirtschaft	479.257,31	480.000,00	540.000,00	540.000,00	0,0%
Das Recht der Arbeit	161.991,71	240.000,00	240.000,00	240.000,00	0,0%
ÖGB/AK-Skriptenbank	72.672,83	73.000,00	73.000,00	73.000,00	0,0%
ÖGB/AK-Seminarprogramm inkl. Reserve für Sonstiges	46.009,42	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
<b>Summe BAK-Publikationen</b>	<b>759.931,27</b>	<b>893.000,00</b>	<b>953.000,00</b>	<b>953.000,00</b>	<b>0,0%</b>

**Sozialakademie:** Der Lehrgang wird ab September 2010 nach TeilnehmerInnen (und nicht BAK-) abgerechnet. Bei weniger als 20 TeilnehmerInnen würde ein Ausgleichsbeitrag (BAK-finanziert) abgerechnet werden. Der Voranschlag basiert auf 23 TeilnehmerInnen, daher ist der Ansatz eines Ausgleichsbeitrags nicht erforderlich. Die Abrechnung erfolgt separat.

	IST 2018	VA 2018	VA 2019	VA 2020	Δ 2019/20 in %
<b>2.2. Zusammensetzung d. jährlichen Beschlüsse (einzelne Projekte bzw Ausgaben werden jährlich beschlossen)</b>					
Digitalisierungs-Offensive - Innovationsausgleich, Kap. 9.2.5 (2019-2023)			1.500.000,00	1.500.000,00	0,0%
AK plus Konsumentenschutzprojekte, Kap.5.2.2	256.623,47	275.000,00	275.000,00	275.000,00	0,0%
Zuwend.an AK-Fraktionen (wahlwerbende Gruppen), Kap. 5.6.7	448.900,00	450.200,00	450.000,00	450.000,00	0,0%
diverse Marketingaktivitäten, Kap.5.4.2	1.585.708,54	1.600.000,00	1.600.000,00	2.000.000,00	20,0%
	<b>2.291.232,01</b>	<b>2.325.200,00</b>	<b>3.825.000,00</b>	<b>4.225.000,00</b>	<b>9,5%</b>



<b>2.3. Zusammensetzung der BAK-Mitgliedsbeiträge, Kap.5.6.1</b>	<b>IST 2018</b>	<b>VA 2018</b>	<b>VA 2019</b>	<b>VA 2020</b>	<b>Δ 2019/20</b>
VKI	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	0,0%
BFI Österreich	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,0%
Verein Schlichtungsstelle für Verbrauchergeschäfte	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
ÖBSV Österr. Betriebssport Verband	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,0%
Verein "Industrie 4.0"	22.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,0%
BEUC Europ. Dachv. f. Konsumentenschutz	19.258,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,0%
Verein Internet Ombudsmann	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,0%
Verband d.öffentl.Wirtschaft u.Gemeinwirtschaft Österreichs	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,0%
Österr. Gesellschafts f. Europapolitik	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,0%
Österr. Prüfstelle f. Rechnungslegung	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,0%
Österr. Gesellschafts- und Wirtschaftsmuseum	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	0,0%
Allianz f. d. freien Sonntag (neu ab 2017)	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,0%
Verein Kriseninterventionszentrum	2.990,00	2.990,00	2.990,00	2.990,00	0,0%
Zentrum f. Verwaltungsforschung	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	0,0%
Kuratorium Sicheres Österreich	1.100,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00	0,0%
EU Finance Watch	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,0%
Österr. Gesellsch. für Gesetzgebungslehre	1.456,00	800,00	800,00	800,00	0,0%
Akademie der Wissenschaften	0,00	400,00	400,00	400,00	0,0%
Computer Ges. Österreich	0,00	360,00	360,00	360,00	0,0%
Ges. f. Mikroelektronik	0,00	109,00	109,00	109,00	0,0%
Dokumentationsarchiv des österr.Widerstandes (DÖW)	100,00	0,00	50,00	50,00	0,0%
Reserve für neue Beschlüsse	0,00	162.771,00	57.721,00	57.721,00	0,0%
<b>Summe Mitgliedsbeiträge</b>	<b>925.884,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,0%</b>

Mitgliedschaften können nur nach dem jeweiligen Statut frühest möglichen Termin gekündigt werden.

<b>2.4. Zusammensetzung der Subventionen, Kap.5.6.2</b>	<b>IST 2018</b>	<b>VA 2018</b>	<b>VA 2019</b>	<b>VA 2020</b>	<b>Δ 2019/20</b>
Österr. Inst. f. Wirtschaftsforschung	661.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00	0,0%
Institut für intern. Wirtschaftsvergleiche	103.734,00	100.000,00	105.000,00	105.000,00	0,0%
Theodor Körner Stiftung	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,0%
Gesamtanalyse d. Wirtschaft (ICAE) a.d. J.Kepler Uni Linz	40.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	0,0%
Kunschak Bildungsverein	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,0%
ÖGB Broschüre "Was Sie unbedingt wissen sollten"	10.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,0%
Verein Science Center Netzwerk	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,0%
WIHAST	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,0%
Verein zur Förderung d. Leopold Kunschak-Preises	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,0%
Plattform Anders-Handeln (ATTAC Österr.)	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,0%
Gesellschafts- und Wirtschaftsmuseum Österr.	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	0,0%
Österr. Behindertenrat (ehem. ARGE für Rehabilitation ÖAR)	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	0,0%
Kriseninterventionszentrum	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,0%
Katholische Arbeitnehmerbewegung	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,0%
Österr. Gesellschaft. für Landesverteidigung	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,0%
Geschichte der ArbeiterInnenbewegung	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,0%
Allianz freier Sonntag	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,0%
Institut für Wissenschaft und Kunst	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,0%
Reserve für neue Beschlüsse	7.000,00	83.000,00	66.000,00	66.000,00	0,0%
<b>Summe Subventionen und Förderungen</b>	<b>940.234,00</b>	<b>1.107.000,00</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>0,0%</b>



# Gender Budgeting in der AK Wien

---

## GENDER BUDGETING DER AK-WIEN VORANSCHLAG 2020 - KURZANALYSE

### EINNAHMENSEITE:

Die Arbeiterkammer Wien finanziert sich fast ausschließlich aus der Kammerumlage und den Erträgen der Veranlagung der Kammerumlage der unselbständig Beschäftigten in Wien. Die Arbeiterkammer hatte mit Stichtag 30.06.2019 936.821 Mitglieder, davon 48,2% weibliche und 51,8% männliche Mitglieder.

Beruhend auf der Lohnsteuerstatistik des Jahres 2017 für Wien kann geschätzt werden, dass die Einnahmen zu rund 44% von den weiblichen und zu 56% von den männlichen Mitgliedern aufgebracht werden. Von den für 2020 veranschlagten 124,8 Mio Euro Einnahmen aus Kammerumlagen können somit rund 54,9 Mio Euro den weiblichen und 69,9 Mio Euro den männlichen Mitgliedern zugerechnet werden.

### AUSGABENSEITE:

**Beschäftigungssituation und Einkommen:** Ende des Jahres 2018 waren 58%<sup>1</sup> der MitarbeiterInnen der AK-Wien weiblich. In fast allen Bereichen lag der Frauenanteil über 50%. Die Tendenz ist seit Jahren leicht steigend.

Bereich	Frauen	Männer
Beratung	60%	40%
Bildung	64%	36%
Direktion	66%	34%
Information	60%	40%
Sozial	67%	33%
Wirtschaft	49%	51%
Zentral	49%	51%
<b>Gesamt</b>	<b>58%</b>	<b>42%</b>

Quelle: Personalabteilung

Im Managementteam (Direktor, Direktor-Stellvertreterinnen, BereichsleiterInnen) waren 3 Frauen und 4 Männer vertreten. Von den weiteren 37 Leitungspositionen (AbteilungsleiterInnen und Abteilungsleiter-StellvertreterInnen) waren 20 männlich und 17 weiblich.

Im Median der Einkommen, der jedoch nicht alters-, arbeitszeit- und qualifikationsbereinigt ist, verdienen die weiblichen Beschäftigten 21% weniger als die männlichen Beschäftigten. Ein wesentlicher Grund dafür ist die unterschiedliche Arbeitszeit. Von den rund 203 Teilzeitbeschäftigten waren 74% Frauen.

<sup>1</sup> Die Werte stellen Anteile an Vollzeitäquivalenten dar.



50% der weiblichen und 48% der männlichen Beschäftigten erhielten 2018 eine Leistungsprämie.

Für den gehaltsabhängigen Sozialaufwand (Lohnnebenkosten) gilt dieselbe Verteilung.

**Weiterbildung und Sozialleistungen:** 57% der externen und 65% der internen Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen wurden im Jahr 2018 von Frauen belegt.

Die wichtigsten Sozialleistungen für die Beschäftigten der AK-Wien sind die Betriebsküche und der Betriebskindergarten. Die Inanspruchnahme der Küche kann gemäß den Beschäftigtenanteilen zugerechnet werden.

Der Kindergarten der AK-Wien ist eine wichtige Einrichtung für MitarbeiterInnen mit Betreuungspflichten. Der Kindergarten erfüllt alle Kriterien des Vereinbarkeitsindicators für Familie und Beruf, der eine ganzjährige Betreuung (nur die letzte Sommerferienwoche ist geschlossen), mindestens 45 Stunden wöchentlich, (insgesamt 51,75 Stunden wöchentlich) und ein Angebot von Mittagessen, sodass den Eltern eine Vollzeitbeschäftigung ermöglicht wird.

Dies zeigt, dass die Sozialleistungen der AK-Wien überproportional den weiblichen Beschäftigten zu Gute kommen.

### **TÄTIGKEITSBEREICHE**

Gender Budgeting auf der Ausgabenseite analysiert die Wirkung der Leistungen einer Institution, weshalb nur eine Analyse nach Tätigkeitsbereichen (Aufgaben) und nicht nach einzelnen Budgetansätzen sinnvoll ist. Werden die im Voranschlag 2020 vorgesehenen Ausgaben in Tätigkeitsbereiche eingeteilt und die nicht direkt zurechenbaren Zuwendungen, Kosten und Rückstellungen (ca. 20%) unberücksichtigt belassen, so zeigt sich folgendes Bild:

### **Persönliche Beratung:**

Die folgende Aufstellung zeigt die Inanspruchnahme der persönlichen Beratung in den einzelnen Beratungsabteilungen nach dem Frauenanteil. Insgesamt wurden 49,8% aller Beratungstermine von Frauen in Anspruch genommen. Der Anteil ist damit seit Jahren stabil um die 50%-Grenze.

<b>Abteilung</b>	<b>Frauenanteil</b>
Arbeitsmarkt	41%
Arbeitsrecht	48%
Arbeitsrecht Mutterschutz	77%
Insolvenz	31%
KonsumentInnenenschutz	55%



Lehrlings/Jugendschutz	50%
Lohnverrechnung	53%
Steuerrecht	53%
Sozialversicherung	47%
Rechtsschutz	35%
<b>Insgesamt</b>	<b>49,8%</b>
Qu: Auswertung der Terminverwaltung, 1.1.-30.8.2018	

In der Abteilung Arbeitsmarkt und Integration ist eine persönliche Beratung nur möglich, wenn das AMS mittels Bescheid über den Leistungsanspruch entschieden hat. Dass die Beratung von Männern mehr als von Frauen genutzt wird, ist auf die höheren Beschäftigungs- und Arbeitslosenzahlen bei Männern zurückzuführen. Zudem sind Frauen häufiger in prekären, nicht arbeitslosenversicherten Beschäftigungsverhältnissen vertreten (geringfügige Beschäftigung, geringfügige freie Dienstverträge) bzw. erreichen durch Unterbrechungen aufgrund der Geburt eines Kindes häufiger nicht die erforderlichen Beschäftigungszeiten für das Arbeitslosengeld.

Im Bereich Insolvenz liegt der geringe Frauenanteil an den von Insolvenzen betroffenen Branchen: So waren Österreichweit 2006 bis 2016 etwa 22% aller betroffenen ArbeitnehmerInnen in der Bauwirtschaft beschäftigt.

Im Bereich Mutterschutz gibt es einen deutlichen Frauenüberhang, allerdings werden viele Beratungstermine auf weibliche Mitglieder eingetragen, jedoch von Paaren gemeinsam in Anspruch genommen. Darüber hinaus ist der Anteil der Männer leicht im Steigen begriffen.

Im Rechtsschutz liegt der Grund für den hohen Männeranteil darin, dass viele Rechtsschutzanträge aus Branchen gestellt werden, in denen typischerweise überwiegend Männer arbeiten. Insbesondere die Baubranche spielt hier eine große Rolle, aber auch die Metallverarbeitung und Güterbeförderung.

Zur telefonischen Beratung wurden keine geschlechtsspezifischen Aufzeichnungen gemacht. Unter der Annahme, dass sich im kommenden Jahr an der relativ ausgewogenen Inanspruchnahme der Leistungen nichts ändern wird, werden die im Voranschlag 2020 vorgesehenen Ausgaben der Arbeiterkammer Wien folglich **neutral** wirken.

### **Bildungsgutschein:**

Der AK Wien Bildungsgutschein wurde im Jahr 2018 zu 69% von Frauen und zu 31% von Männern in Anspruch genommen. Dabei wurde der Bildungsgutschein für Eltern in Karenz zu 94% von Frauen eingelöst. Am häufigsten wurden Sprachkurse, das Nachholen von Bildungsabschlüssen sowie Bausteine beruflicher Weiterbildung (zB Betriebswirtschaft, Buchhaltung, spezielle Kurse für FacharbeiterInnen, etc.) in Anspruch genommen.

## ERGEBNIS DER GB-ANALYSE

**Frauen** nehmen die Serviceangebote der AK-Wien in **einem ähnlich hohen Nutzungsgrad** wie Männer in Anspruch, tragen aber weniger zu deren Finanzierung bei.

Die Analyse zeigt, dass die **Arbeiterkammer Wien positiv** zu ihren weiblichen Mitgliedern **umverteilt** und damit deren Position stärkt. Frauen haben in Wien im Durchschnitt um 24% geringeres Einkommen als Männer. Gerade für Menschen mit niedrigem Einkommen sind die Leistungen der AK besonders wichtig, weil eine privat finanzierte Beratung für sie nicht leistbar wäre.

Dies bestätigt die Notwendigkeit und Wichtigkeit öffentlicher Institutionen und Dienstleistungen gerade auch bei hoher Dynamik am Arbeitsmarkt, wie sie in Österreich feststellbar ist.



## Grafiken zum Voranschlag 2020

---

**Voranschlag 2018 bis 2020**  
in Euro

**Erträge**

	2018	%	2019	%	2020	%
Kammerumlagen	109.500.000	87,98%	118.000.000	86,23%	124.800.000	88,69%
Sonstige Erträge	14.576.000	11,71%	14.996.000	10,96%	15.573.000	11,07%
Zinsensaldo	380.000	0,31%	360.000	0,26%	345.000	0,25%
Auflösung v. Rücklagen u. Rückstellungen	0	0,00%	3.484.156	2,55%	0	0,00%
<b>Summe Erträge</b>	<b>124.456.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>136.840.156</b>	<b>100,00%</b>	<b>140.718.000</b>	<b>100,00%</b>

**Aufwendungen**

	2018	%	2019	%	2020	%
Sachaufwand	35.793.000	28,76%	37.738.000	27,58%	38.960.000	27,69%
Betriebs- u. Verwaltungsaufwand	10.465.000	8,41%	11.049.000	8,07%	11.026.000	7,84%
Kosten der Selbstverwaltung	1.200.000	0,96%	1.050.000	0,77%	1.050.000	0,75%
Personalaufwand	68.655.000	55,16%	70.836.000	51,77%	73.432.000	52,18%
Zuführung z. Rücklagen u. Rückstellungen	6.700.000	5,38%	14.397.156	10,52%	14.378.000	10,22%
Kosten der Umlageeinhebung	1.643.000	1,32%	1.770.000	1,29%	1.872.000	1,33%
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>124.456.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>136.840.156</b>	<b>100,00%</b>	<b>140.718.000</b>	<b>100,00%</b>

**Sachaufwendungen**

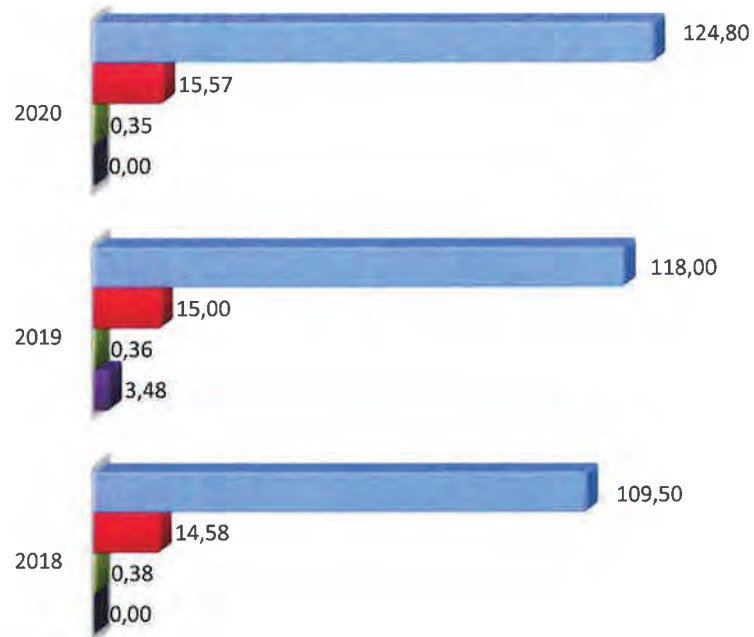
	2018	%	2019	%	2020	%
Rechts- u. Sozialbereich	4.421.000	12,35%	4.470.000	11,84%	4.644.000	11,92%
Wirtschaftsbereich	3.839.000	10,73%	3.914.000	10,37%	3.964.000	10,17%
Bildungsbereich	12.068.000	33,72%	12.640.000	33,49%	13.304.000	34,15%
Öffentlichkeitsarbeit	7.644.000	21,36%	7.730.000	20,48%	8.750.000	22,46%
Fachausschüsse	2.598.000	7,26%	2.593.000	6,87%	2.730.000	7,01%
Zuwendungen	5.223.000	14,59%	6.391.000	16,94%	5.568.000	14,29%
<b>Summe Sachaufwendungen</b>	<b>35.793.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>37.738.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>38.960.000</b>	<b>100,00%</b>

**Personalaufwand**

	2018	%	2019	%	2020	%
Löhne und Gehälter	45.948.000	66,93%	48.145.000	67,97%	49.850.000	67,89%
Sozialaufwand	11.552.000	16,83%	12.011.000	16,96%	12.297.000	16,75%
Aus- und Fortbildung	605.000	0,88%	640.000	0,90%	640.000	0,87%
Pensionen	7.990.000	11,64%	8.030.000	11,34%	7.975.000	10,86%
Abfertigungen	2.560.000	3,73%	2.010.000	2,84%	2.670.000	3,64%
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>68.655.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>70.836.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>73.432.000</b>	<b>100,00%</b>

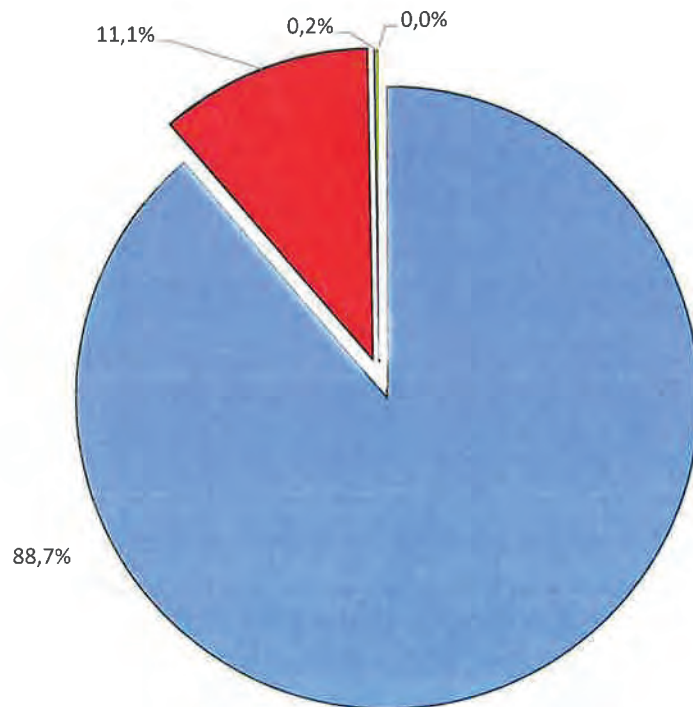


### Vergleich Voranschläge Erträge in Mio Euro



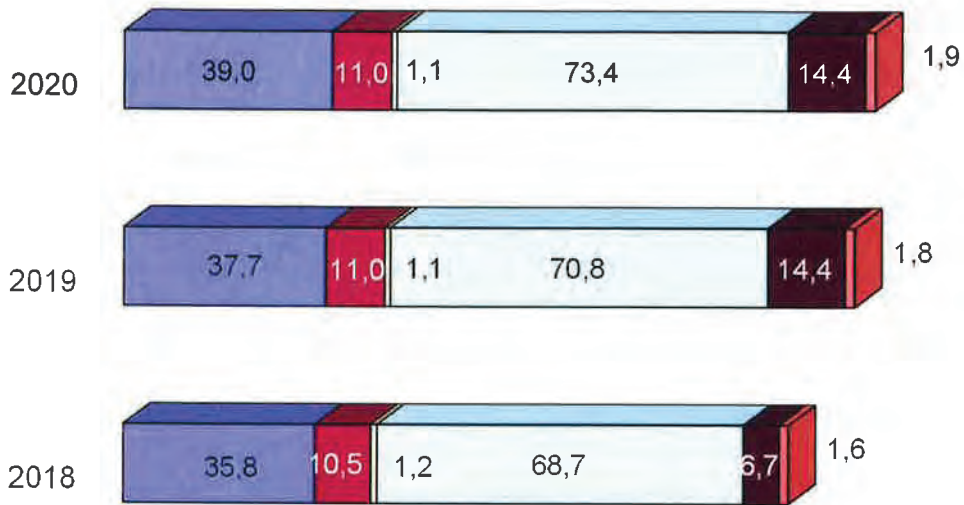
■ Kammerumlagen   
 ■ Sonstige Erträge   
 ■ Zinsensaldo   
 ■ Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen

### Voranschlag 2020 - Erträge in Prozent



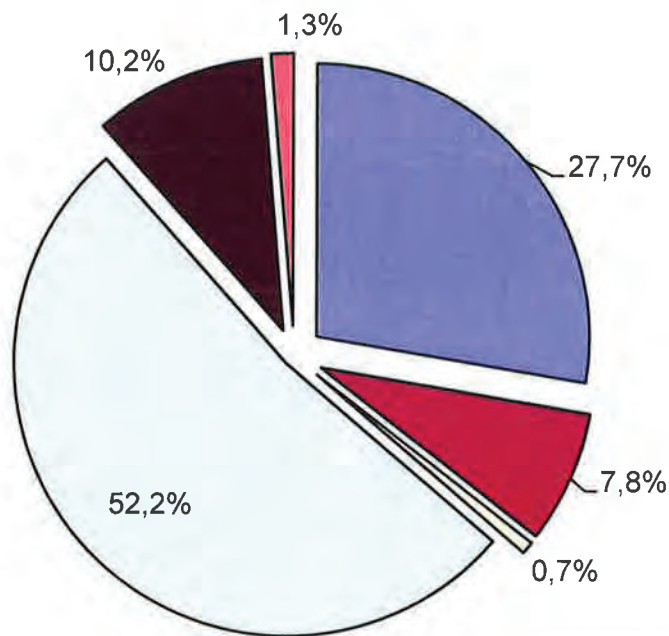
■ Kammerumlagen   
 ■ Sonstige Erträge   
 ■ Zinsensaldo   
 ■ Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen

### Vergleich Voranschläge Aufwendungen in Mio Euro



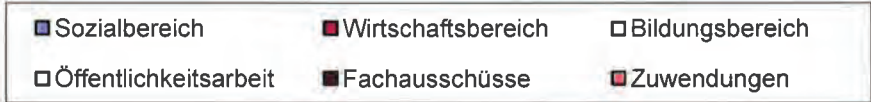
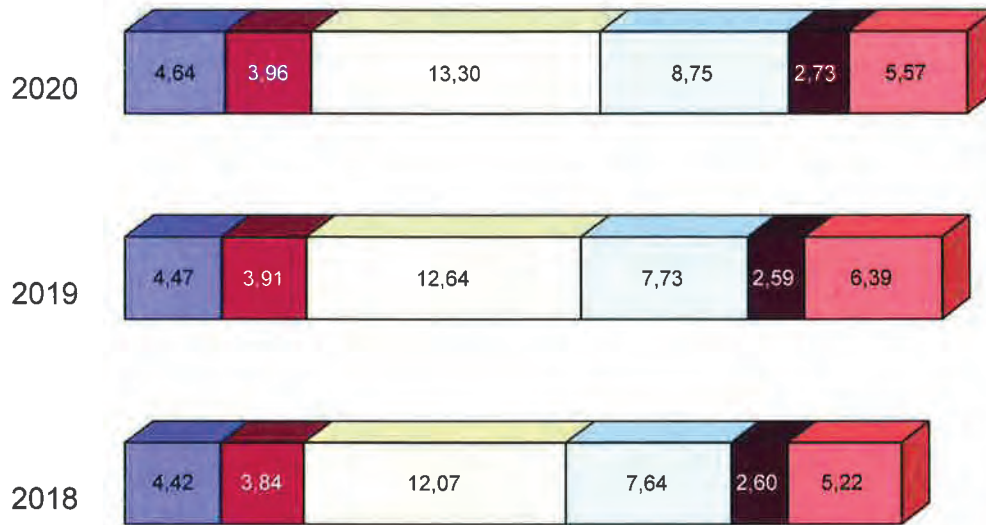
- Sachaufwand
- Betriebs- u. Verwaltungsaufwand
- Kosten der Selbstverwaltung
- Personalaufwand
- Zuführung z. Rücklagen u. Rückstellungen
- Kosten der Umlageeinhebung

### Voranschlag 2020 - Aufwendungen in Prozent



- Sachaufwand
- Betriebs- u. Verwaltungsaufwand
- Kosten der Selbstverwaltung
- Personalaufwand
- Zuführung z. Rücklagen u. Rückstellungen
- Kosten der Umlageeinhebung

## Vergleich Voranschläge Sachaufwand in Mio Euro



## Voranschlag 2020 - Sachaufwand in Prozent

