

Personalaufwand und alle übrigen Aufwendungen werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen hiervon ist der Präsidentenfonds.	Plan 2015 Euro	Plan 2014 Euro	Ist 2013 Euro
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	10.000.300,00	9.970.500,00	11.277.407,34
2. Erträge aus Gebühren	2.700.300,00	2.760.700,00	2.823.642,07
3. Erträge aus Entgelten	62.600,00	68.600,00	63.531,86
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00	0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige betrieblichen Erträge	456.500,00	677.800,00	1.093.808,18
davon: - Erträge aus Erstattungen	1.100,00	313.500,00	282.223,87
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
- Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	13.219.700,00	13.477.600,00	15.258.389,45
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.024.200,00	976.600,00	966.951,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.807.800,00	1.428.600,00	1.264.876,87
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	7.281.700,00	7.057.700,00	6.460.206,33
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.737.300,00	2.082.900,00	1.916.070,18
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	592.900,00	560.300,00	608.861,66
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.889.900,00	6.161.100,00	5.712.485,50
davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	19.333.800,00	18.267.200,00	16.929.452,17
Betriebsergebnis	-6.114.100,00	-4.789.600,00	-1.671.062,72
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	760.800,00	884.500,00	779.718,40
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.000,00	11.200,00	10.920,25
davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	675.200,00	712.700,00	756.274,17
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	673.800,00	710.000,00	752.435,73
Finanzergebnis	89.600,00	183.000,00	34.364,48
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.024.500,00	-4.606.600,00	-1.636.698,24
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige Steuern	28.100,00	27.900,00	25.820,37
20. Jahresergebnis	-6.052.600,00	-4.634.500,00	-1.662.518,61

	Plan 2015	Plan 2014	<i>Ist 2013</i>
	Euro	Euro	<i>Euro</i>
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	6.052.600,00	6.434.500,00	1.662.518,61
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	6.052.600,00	6.434.500,00	1.662.518,61
davon: - Beitragsentlastungsrücklage	3.013.000,00	5.854.500,00	1.262.518,61
- Liquiditätsrücklage	500.000,00	0,00	0,00
- Allg. Organisationsrücklage	1.971.000,00	0,00	0,00
- IHK-Weiterbildungsfonds	0,00	400.000,00	400.000,00
- WHU-Stiftungslehrstuhl	360.000,00	180.000,00	0,00
- Rücklage Gebäudefinanzierung	208.600,00	0,00	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen	0,00	1.800.000,00	0,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00	1.800.000,00	0,00
davon: - Gebäudefinanzierungsrücklage	0,00	0,00	0,00
- WHU Stiftungslehrstuhl	0,00	1.800.000,00	0,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Koblenz, 03. Dezember 2014 / Klü

Der Präsident

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

gez.

Manfred Sattler

Arne Rössel

**Finanzplan 2015
der IHK Koblenz**
(01.01.-31.12.2015)

Die Investitionsausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	Plan 2015 Euro	Plan 2014 Euro	Ist 2013 Euro
1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-6.052.600,00	-4.634.500,00	-1.662.518,61
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	592.900,00	560.300,00	608.861,66
b) - Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+)/ Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-)/Bildung Aktive RAP (-)	90.000,00	423.900,00	-244.216,92
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-14.747,00
6. +/- Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus IHK- Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	585.274,20
7. +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	-360.828,07
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00
9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-5.369.700,00	-3.650.300,00	-1.088.174,74
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	5.000,00	10.000,00	16.666,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.166.300,00	-333.100,00	-1.791.474,33
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-62.100,00	-130.500,00	-26.334,40
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögen	7.069.300,00	6.934.600,00	2.598.221,29
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.000,00	-2.135.000,00	-1.130.515,10
16. = Plan-Cashflow aus der Investitionstätigkeit	5.680.900,00	4.346.000,00	-333.436,54

17. a) +	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	0,00	0,00	0,00
b) +	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00
18.	- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	0,00	0,00	0,00
19.	= Plan-Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	311.200,00	695.700,00	-1.421.611,28

Positionen 4 - 8 entfallen im Plan

Koblenz, 03. Dezember 2014 / Klü

Der Präsident

gez.

Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Arne Rössel