

Personalaufwand und alle übrigen Aufwendungen werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen hiervon ist der Präsidentenfonds.	Plan 2014 Euro	Plan 2013 Euro	Ist 2012 Euro
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	9.970.500,00	10.600.000,00	14.425.961,81
2. Erträge aus Gebühren	2.760.700,00	2.920.000,00	2.709.403,96
3. Erträge aus Entgelten	68.600,00	68.000,00	95.401,48
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	677.800,00	594.000,00	517.442,94
davon: - Erträge aus Erstattungen	313.500,00	279.000,00	276.955,24
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
- Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	13.477.600,00	14.182.000,00	17.748.210,19
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	976.600,00	993.000,00	907.167,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.428.600,00	1.451.000,00	1.213.238,74
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	7.057.700,00	6.806.000,00	5.833.664,90
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.082.900,00	2.153.000,00	2.006.842,83
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	560.300,00	572.000,00	538.435,11
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	6.161.100,00	5.674.000,00	5.292.077,80
davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	18.267.200,00	17.649.000,00	15.791.426,81
Betriebsergebnis	-4.789.600,00	-3.467.000,00	1.956.783,38
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	884.500,00	899.000,00	1.121.342,49
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.200,00	31.000,00	88.285,32
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	712.700,00	764.000,00	765.989,14
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	710.000,00	760.000,00	761.115,78
Finanzergebnis	183.000,00	166.000,00	443.638,67
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.606.600,00	-3.301.000,00	2.400.422,05
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	27.900,00	25.000,00	24.264,98
20. Jahresergebnis	-4.634.500,00	-3.326.000,00	2.376.157,07

	Plan 2014 Euro	Plan 2013 Euro	<i>Ist 2012</i> <i>Euro</i>
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	6.434.500,00	3.326.000,00	3.615.000,00
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	6.434.500,00	3.326.000,00	3.615.000,00
davon: - Beitragsentlastungsrücklage	5.854.500,00	2.926.000,00	0,00
- IHK-Weiterbildungsfonds	400.000,00	400.000,00	400.000,00
- WHU-Stiftungslehrstuhl	180.000,00	0,00	0,00
- Renovierungsrücklage	0,00	0,00	3.215.000,00
23. Einstellungen in Rücklagen	1.800.000,00	0,00	3.215.000,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	1.800.000,00	0,00	3.215.000,00
davon: - Gebäudefinanzierungsrücklage	0,00	0,00	3.215.000,00
- WHU Stiftungslehrstuhl	1.800.000,00	0,00	0,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	2.776.157,07

Koblenz, 04.12.2013

Der Präsident
gez.
Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer
gez.
Arne Rössel

Finanzplan 2014 der IHK Koblenz

(01.01.-31.12.2014)

Die Investitionsausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	Plan 2014 Euro	Plan 2013 Euro	Ist 2012 Euro
1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-4.634.500,00	-3.326.000,00	2.376.157,07
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	560.300,00	572.000,00	538.435,11
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 (-)	423.900,00	-476.000,00	462.782,66
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	-3.436,00
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	645.062,92
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	243.628,08
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00
9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-3.650.300,00	-3.230.000,00	4.262.629,84
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	10.000,00	21.000,00	45.595,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-333.100,00	-1.202.000,00	-723.751,20
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-130.500,00	-91.000,00	-137.742,96
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögen	6.934.600,00	5.240.000,00	26.245.704,51
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.135.000,00	-6.635.000,00	-33.983.053,74
16. = Plan-Cashflow aus der Investitionstätigkeit	4.346.000,00	-2.667.000,00	-8.553.248,39

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	695.700,00	-5.897.000,00	-4.290.618,55

Positionen 4 - 8 entfallen im Plan

Koblenz, 04.12.2013

Der Präsident
gez.
Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer
gez.
Arne Rössel