

Personalaufwand und alle übrigen Aufwendungen werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen hiervon ist der Präsidentenfonds.	Plan 2017 Euro	Plan 2016 Euro	Ist 2015 Euro
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	3.504.500,00	9.200.000,00	9.088.018,76
2. Erträge aus Gebühren	2.926.300,00	2.906.700,00	2.922.642,27
3. Erträge aus Entgelten	62.000,00	69.800,00	63.649,98
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	400.800,00	343.700,00	661.913,36
davon: - Erträge aus Erstattungen	0,00	1.100,00	3.095,70
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
- Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	6.893.600,00	12.520.200,00	12.736.224,37
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.146.000,00	1.072.800,00	1.084.124,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.157.500,00	2.112.700,00	2.004.951,47
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	7.672.900,00	7.510.900,00	7.168.662,68
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.237.100,00	1.554.700,00	2.228.526,63
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	660.000,00	673.600,00	632.193,99
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	6.340.000,00	6.669.100,00	6.991.921,25
davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	20.213.500,00	19.593.800,00	20.110.380,89
Betriebsergebnis	-13.319.900,00	-7.073.600,00	-7.374.156,52
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	101.600,00	384.500,00	570.167,03
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	3.400,00	3.582,29
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	596.400,00	621.200,00	666.943,97
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	596.400,00	621.000,00	665.476,19
Finanzergebnis	-494.800,00	-233.300,00	-93.194,65
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-13.814.700,00	-7.306.900,00	-7.467.351,17
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	29.300,00	29.300,00	28.491,60
20. Jahresergebnis	-13.844.000,00	-7.336.200,00	-7.495.842,77

	Plan 2017	Plan 2016	<i>Ist 2015</i>
	Euro	Euro	<i>Euro</i>
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	-50.362,18
22. Entnahmen aus Rücklagen	14.074.000,00	9.401.200,00	10.643.204,95
a) aus der Ausgleichsrücklage	6.075.300,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	7.998.700,00	9.401.200,00	10.643.204,95
davon: - Beitragsentlastungsrücklage	0,00	0,00	7.693.663,18
- Liquiditätsrücklage	0,00	6.820.100,00	1.250.000,00
- Renovierungsrücklage	0,00	157.600,00	0,00
- Allg. Organisationsrücklage	0,00	726.100,00	1.244.941,77
- WHU-Stiftungslehrstuhl	295.000,00	710.000,00	246.000,00
- Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule KO	50.000,00	0,00	0,00
- Rücklage Gebäudefinanzierung	2.926.700,00	79.700,00	208.600,00
- Rücklage Ausbau GLW Neuwied	1.741.700,00	907.700,00	0,00
- Immobilienrücklage Bad Kreuznach	2.985.300,00	0,00	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen	230.000,00	2.065.000,00	3.097.000,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	230.000,00	2.065.000,00	3.097.000,00
davon: - WHU Stiftungslehrstuhl	0,00	0,00	0,00
- Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule KO	0,00	500.000,00	0,00
- Rücklage Ausbau GLW Neuwied	0,00	415.000,00	3.097.000,00
- Zinsausgleichsrücklage	230.000,00	1.150.000,00	0,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Koblenz, 6. Dezember 2016

Der Präsident

gez.

Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Arne Rössel

**Finanzplan 2017
der IHK Koblenz**
(01.01.-31.12.2017)

- Gemäß § 11 Abs. 4 FS werden die Investitionsausgaben für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Investitionsauszahlungen für den Neubau der Geschäftsstelle Bad Kreuznach sowie für den Umbau und Erweiterung des Gebäudes Neuwied, Andernacher Str. 17 (Lehrwerkstatt) werden gemäß § 12 Abs. 5 FS für übertragbar erklärt.

	Plan 2017 Euro	Plan 2016 Euro	<i>Ist 2015 Euro</i>
1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-13.844.000,00	-7.336.200,00	-7.495.842,77
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	660.000,00	673.600,00	632.193,99
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 (-)	994.500,00	1.001.100,00	616.040,83
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	143,00
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	719.506,18
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	377.973,58
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00
9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-12.189.500,00	-5.661.500,00	-5.149.985,19
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	5.000,00	5.000,00	1.330,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.058.800,00	-4.506.500,00	-760.114,01
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-56.700,00	-111.100,00	-10.507,28
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	14.294.000,00	12.882.200,00	5.914.025,78
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-60.000,00	-80.000,00	-93.431,77
16. = Plan-Cashflow aus der Investitionstätigkeit	13.123.500,00	8.189.600,00	5.051.302,72

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	934.000,00	2.528.100,00	-98.682,47

Positionen 4 - 8 entfallen im Plan

Koblenz, 6. Dezember 2016

Der Präsident

gez.

Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Arne Rössel