

Plan-GuV 2017

	IST 2015	Plan 2016	Nachtrag 2016	Plan 2017
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	5.103.896,76	6.474.000,00	6.474.000,00	6.474.000,00
<u>Erträge IHK-Beiträge Vorjahre</u>	<u>943.837,82</u>	<u>899.000,00</u>	<u>870.000,00</u>	<u>870.000,00</u>
Grundbeiträge Vorjahre	440.396,93	404.000,00	450.000,00	450.000,00
Umlagen Vorjahre	503.440,89	495.000,00	420.000,00	420.000,00
<u>Erträge IHK-Beiträge lfd. Jahr</u>	<u>4.160.058,94</u>	<u>5.575.000,00</u>	<u>5.604.000,00</u>	<u>5.604.000,00</u>
Grundbeiträge lfd. Jahr	2.673.160,00	3.693.000,00	3.709.000,00	3.709.000,00
Umlagen lfd. Jahr	1.486.898,94	1.882.000,00	1.895.000,00	1.895.000,00
2. Erträge aus Gebühren	1.000.086,43	876.500,00	1.112.800,00	999.600,00
<u>Erträge aus Gebühren Berufsbildung</u>	<u>418.547,50</u>	<u>439.073,00</u>	<u>442.629,40</u>	<u>442.700,00</u>
<u>Erträge aus Gebühren Weiterbildung</u>	<u>190.516,25</u>	<u>136.247,50</u>	<u>115.552,50</u>	<u>93.220,00</u>
<u>Erträge aus sonstigen Gebühren</u>	<u>391.022,68</u>	<u>301.179,50</u>	<u>554.618,10</u>	<u>463.630,00</u>
3. Erträge aus Entgelten	1.424.624,35	1.330.500,00	1.313.400,00	1.331.300,00
<u>Verkaufserlöse</u>	<u>2.317,59</u>	<u>1.800,00</u>	<u>2.600,00</u>	<u>2.100,00</u>
<u>Entgelte aus Lehrgängen, Seminaren, Veranstaltungen</u>	<u>1.406.922,26</u>	<u>1.313.300,00</u>	<u>1.296.900,00</u>	<u>1.315.850,00</u>
<u>Sonstige Entgelte</u>	<u>15.384,50</u>	<u>15.400,00</u>	<u>13.900,00</u>	<u>13.350,00</u>
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>5. Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6. Sonstige betriebliche Erträge	1.136.654,60	830.200,00	1.349.100,00	798.500,00
<u>Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben</u>	<u>92.663,12</u>	<u>28.036,00</u>	<u>78.900,00</u>	<u>33.800,00</u>
<u>- davon: Erträge aus Erstattungen</u>	<u>126.610,10</u>	<u>72.200,00</u>	<u>86.900,00</u>	<u>55.900,00</u>
<u>- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen</u>	<u>269.302,77</u>	<u>356.000,00</u>	<u>312.500,00</u>	<u>329.700,00</u>
<u>Andere sonstige betriebliche Erträge</u>	<u>648.078,61</u>	<u>373.964,00</u>	<u>870.800,00</u>	<u>379.100,00</u>
<u>- davon: Erträge aus Abführungen aus gesonderten Wirtschaftsplänen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Betriebserträge	8.665.262,14	9.511.200,00	10.249.300,00	9.603.400,00
7. Materialaufwand	-1.806.812,24	-1.969.700,00	-1.839.300,00	-1.891.700,00
<u>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	<u>-341.443,93</u>	<u>-303.400,00</u>	<u>-327.800,00</u>	<u>-318.600,00</u>
<u>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>-1.465.368,31</u>	<u>-1.666.300,00</u>	<u>-1.511.500,00</u>	<u>-1.573.100,00</u>
Honorare Dozenten	-569.157,64	-690.281,50	-577.200,00	-575.800,00
Prüferentschädigungen	-539.781,92	-495.097,00	-509.400,00	-484.900,00
Sonstige Fremdleistungen (ohne 61000, 61030)	-342.906,60	-439.493,85	-391.300,00	-477.600,00
Sonstige bezogene Leistungen	-13.522,15	-41.427,65	-33.600,00	-34.800,00
8. Personalaufwand	-4.438.690,07	-4.744.000,00	-4.589.200,00	-4.884.700,00
<u>a) Gehälter</u>	<u>-3.595.275,02</u>	<u>-3.895.800,00</u>	<u>-3.737.100,00</u>	<u>-3.998.300,00</u>
Gehälter aus unbefristeten u. befristeten Arbeitsverhältnissen	-3.562.993,82	-3.867.000,00	-3.707.700,00	-3.968.900,00
Ausbildungsvergütungen	-32.281,20	-28.800,00	-29.400,00	-29.400,00
<u>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	<u>-843.415,05</u>	<u>-848.200,00</u>	<u>-852.100,00</u>	<u>-886.400,00</u>
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	-655.447,05	-718.700,00	-682.600,00	-737.900,00

Beihilfen und Unterstützung	0,00	0,00	0,00	0,00
Renten und Hinterbliebenenversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorsorge	-170.968,00	-109.700,00	-152.300,00	-130.700,00
Sonstige soziale Abgaben	-17.000,00	-19.800,00	-17.200,00	-17.800,00
9. Abschreibungen	-504.198,05	-479.400,00	-478.900,00	-528.900,00
<u>a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u>	<u>-504.198,05</u>	<u>-479.400,00</u>	<u>-478.900,00</u>	<u>-528.900,00</u>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-41.950,47	-48.900,00	-38.000,00	-97.300,00
Abschreibungen auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	-230.351,58	-212.500,00	-218.040,00	-219.200,00
Abschreibungen auf sonstige Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-231.896,00	-218.000,00	-222.860,00	-212.400,00
<u>b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.365.918,27	-2.277.300,00	-2.846.700,00	-2.324.100,00
<u>Sonstiger Personalaufwand</u>	<u>-59.445,13</u>	<u>-86.300,00</u>	<u>-83.000,00</u>	<u>-84.500,00</u>
<u>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing, Lizenzen und Gebühren</u>	<u>-8.188,03</u>	<u>-13.040,00</u>	<u>-31.500,00</u>	<u>-23.800,00</u>
<u>Aufwendungen für Fremdleistungen</u>	<u>-309.540,58</u>	<u>-382.763,00</u>	<u>-443.300,00</u>	<u>-459.600,00</u>
<u>Rechts- und Beratungskosten</u>	<u>-122.920,84</u>	<u>-132.200,00</u>	<u>-120.300,00</u>	<u>-126.700,00</u>
<u>Bürobedarf, Literatur, Telekommunikation</u>	<u>-343.354,97</u>	<u>-404.797,00</u>	<u>-378.400,00</u>	<u>-383.600,00</u>
<u>Präsidentenfonds</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.000,00</u>	<u>-3.000,00</u>	<u>-3.000,00</u>
<u>Marketing u. Öffentlichkeitsarbeit</u>	<u>-28.195,31</u>	<u>-60.600,00</u>	<u>-42.300,00</u>	<u>-50.300,00</u>
<u>Aufwendungen DIHK</u>	<u>-209.156,29</u>	<u>-230.370,00</u>	<u>-219.300,00</u>	<u>-237.300,00</u>
<u>Aufwendungen Grundstücke, Gebäude- und Geschäftsausstattung</u>	<u>-656.881,77</u>	<u>-762.989,00</u>	<u>-748.800,00</u>	<u>-744.000,00</u>
<u>Andere sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>-628.235,35</u>	<u>-201.241,00</u>	<u>-776.800,00</u>	<u>-211.300,00</u>
Betriebsaufwand	-9.115.618,63	-9.470.400,00	-9.754.100,00	-9.629.400,00
Betriebsergebnis	-450.356,49	40.800,00	495.200,00	-26.000,00
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Erträge aus Beteiligungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.819,93	20.000,00	20.000,00	0,00
<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	<u>31.819,93</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>- davon: Erträge aus Abzinsung</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-340.241,48	-310.000,00	-79.000,00	-255.000,00
<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung</u>	<u>-340.241,48</u>	<u>-310.000,00</u>	<u>-79.000,00</u>	<u>-255.000,00</u>
Finanzergebnis	-308.421,55	-290.000,00	-59.000,00	-255.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-758.778,04	-249.200,00	436.200,00	-281.000,00
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Außerordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

	IST 2015	Plan 2016	Nachtrag 2016	Plan 2017
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19. Sonstige Steuern	-16.205,47	-13.600,00	-15.200,00	-13.400,00
<u>Sonstige Steuern</u>	<u>-16.205,47</u>	<u>-13.600,00</u>	<u>-15.200,00</u>	<u>-13.400,00</u>
20. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-774.983,51	-262.800,00	421.000,00	-294.400,00
Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	134.931,48	0,00
<u>Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>134.931,48</u>	<u>0,00</u>
21. Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	134.931,48	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	909.914,99	262.800,00	2.553.068,52	294.400,00
<u>a) aus der Ausgleichsrücklage</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.215.952,15</u>	<u>294.400,00</u>
<u>b) aus anderen Rücklagen</u>	<u>909.914,99</u>	<u>262.800,00</u>	<u>1.337.116,37</u>	<u>0,00</u>
aus der Liquiditätsrücklage	659.914,99	0,00	0,00	0,00
aus anderen zweckgeb. Rücklagen	250.000,00	262.800,00	1.337.116,37	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen	0,00	0,00	-3.109.000,00	0,00
<u>a) in die Ausgleichsrücklage</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>b) in andere Rücklagen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.109.000,00</u>	<u>0,00</u>
in die Liquiditätsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
in anderen zweckgeb. Rücklagen	0,00	0,00	-3.109.000,00	0,00
24. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	134.931,48	0,00	0,00	0,00