

Personalaufwand und alle übrigen Aufwendungen werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen hiervon ist der Präsidentenfonds.	Plan 2019 Euro	Plan 2018 Euro	Ist 2017 Euro
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	10.500.000,00	9.800.000,00	3.808.065,72
2. Erträge aus Gebühren	3.120.200,00	3.001.100,00	3.114.478,80
3. Erträge aus Entgelten	56.500,00	58.200,00	56.761,93
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	824.700,00	436.700,00	961.395,46
davon: - Erträge aus Erstattungen	2.500,00	2.700,00	1.572,70
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	0,00	0,00	2.776,00
- Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
<b>Betriebserträge</b>	<b>14.501.400,00</b>	<b>13.296.000,00</b>	<b>7.940.701,91</b>
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.201.600,00	1.150.800,00	1.158.651,61
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.139.700,00	2.406.800,00	1.815.730,73
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	8.489.100,00	8.222.000,00	7.580.520,41
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.439.700,00	2.201.600,00	2.053.946,50
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	844.400,00	657.500,00	691.609,74
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	6.689.100,00	6.535.500,00	5.756.680,13
davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>21.803.600,00</b>	<b>21.174.200,00</b>	<b>19.057.139,12</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-7.302.200,00</b>	<b>-7.878.200,00</b>	<b>-11.116.437,21</b>
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	142.500,00	91.500,00	149.835,73
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
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	501.600,00	567.500,00	594.902,30
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	501.600,00	567.500,00	594.618,40
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-359.100,00</b>	<b>-476.000,00</b>	<b>-445.066,57</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-7.661.300,00</b>	<b>-8.354.200,00</b>	<b>-11.561.503,78</b>
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige Steuern	29.300,00	29.300,00	24.759,76
<b>20. Jahresergebnis</b>	<b>-7.690.600,00</b>	<b>-8.383.500,00</b>	<b>-11.586.263,54</b>

	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2018</b>	<i>Ist 2017</i>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<i>Euro</i>
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	2.379.500,00	1.158.700,00	-23.286,37
22. Entnahmen aus Rücklagen	1.011.100,00	1.524.800,00	14.069.076,70
a) aus der Ausgleichsrücklage	655.400,00	259.400,00	6.075.325,93
b) aus anderen Rücklagen	355.700,00	1.265.400,00	7.993.750,77
davon: - WHU-Stiftungslehrstuhl	73.800,00	300.000,00	290.000,00
- Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule KO	100.000,00	100.000,00	50.000,00
- Rücklage Gebäudefinanzierung	0,00	0,00	2.926.700,00
- Rücklage Ausbau Neuwied	0,00	862.600,00	1.741.700,00
- Immobilienrücklage Bad Kreuznach	0,00	0,00	2.985.350,77
- Zinsausgleichsrücklage (gem. § 253 HGB)	181.900,00	2.800,00	0,00
23. Entnahme aus der Nettosition	4.300.000,00	5.700.000,00	0,00
24. Einstellungen in Rücklagen	0,00	0,00	137.347,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00	0,00	137.347,00
davon: - Zinsausgleichsrücklage (gem. § 253 HGB)	0,00	0,00	137.347,00
<b>25. Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.322.179,79</b>

Koblenz, 3. Dezember 2018

Die Präsidentin

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

gez.

Susanne Szczesny-Oßing

Arne Rössel

**Finanzplan 2019  
der IHK Koblenz**  
(01.01.-31.12.2019)

- Gemäß § 11 Abs. 4 FS werden die Investitionsausgaben für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Investitionsauszahlungen für den Umbau und Erweiterung des Gebäudes Neuwied, Andernacher Str. 17 (Lehrwerkstatt) sowie Ausbau Gebäude Bad Kreuznach 2. OG werden gemäß § 12 Abs. 5 FS für übertragbar erklärt.

	<b>Plan 2019 Euro</b>	<b>Plan 2018 Euro</b>	<i>Ist 2017 Euro</i>
1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-7.690.600,00	-8.383.500,00	-11.586.263,54
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	844.400,00	657.500,00	691.609,74
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 (-)	312.200,00	206.600,00	-123.547,73
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	346,00
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	93.734,75
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	216.397,36
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-6.534.000,00</b>	<b>-7.519.400,00</b>	<b>-10.707.723,42</b>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	180.000,00	5.000,00	15.345,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.038.700,00	-931.200,00	-2.700.140,12
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-297.700,00	-39.300,00	-54.259,74
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögen	5.956.900,00	7.224.800,00	12.316.209,46
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-90.000,00	-80.700,00	-91.082,04
<b>16. = Plan-Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>4.710.500,00</b>	<b>6.178.600,00</b>	<b>9.486.072,56</b>

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
<b>19. =</b>	<b>Plan-Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-1.823.500,00	-1.340.800,00	-1.221.650,86

Positionen 4 - 8 entfallen im Plan

Koblenz, 3. Dezember 2018

Die Präsidentin

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Susanne Szczesny-Oßing

gez.

Arne Rössel