



SITZUNG DER VOLLVERSAMMLUNG AM 10. JANUAR 2020

# TOP 4: Finanzen der IHK Berlin

FC 2019 und Plan 2020

# Inhalt

1	FC 2019	3
2	Plan 2020	7
3	Beschlüsse	15





## Forecast (FC) 2019

## Forecast zu Plan 2019 – Beträge in Euro

Bezeichnung	Plan 2019	FC 2019	Abweichung
Beiträge	41.622.900	40.854.100	-768.800
Gebühren	6.620.600	6.395.800	-224.800
Entgelte, unfertige Leistung & sonst. betr. Erträge	6.213.500	7.317.500	1.104.000
Materialaufwand	-9.444.500	-9.640.900	-196.400
Personalaufwand	-24.123.900	-23.614.900	509.000
Abschreibungen	-3.231.000	-2.906.000	325.000
Sonst. betriebl. Aufwendungen	-26.423.700	-24.413.600	2.010.100
Finanzergebnis und Steuern	14.937.500	14.697.400	-240.100
<b>Jahresüberschuss / (-) Jahresfehlbetrag</b>	<b>6.171.400</b>	<b>8.689.400</b>	<b>2.518.000</b>
Ergebnisvortrag	10.305.900	17.393.900	<b>7.088.000</b>
Entnahme Rücklagen	15.010.500	12.790.200	-2.220.300
Zuführung Rücklagen	-31.487.800	-38.575.800	-7.088.000
<b>Ergebnis zur Verwendung</b>	<b>0</b>	<b>297.700</b>	<b>297.700</b>

# FC 2019: Planabweichungen

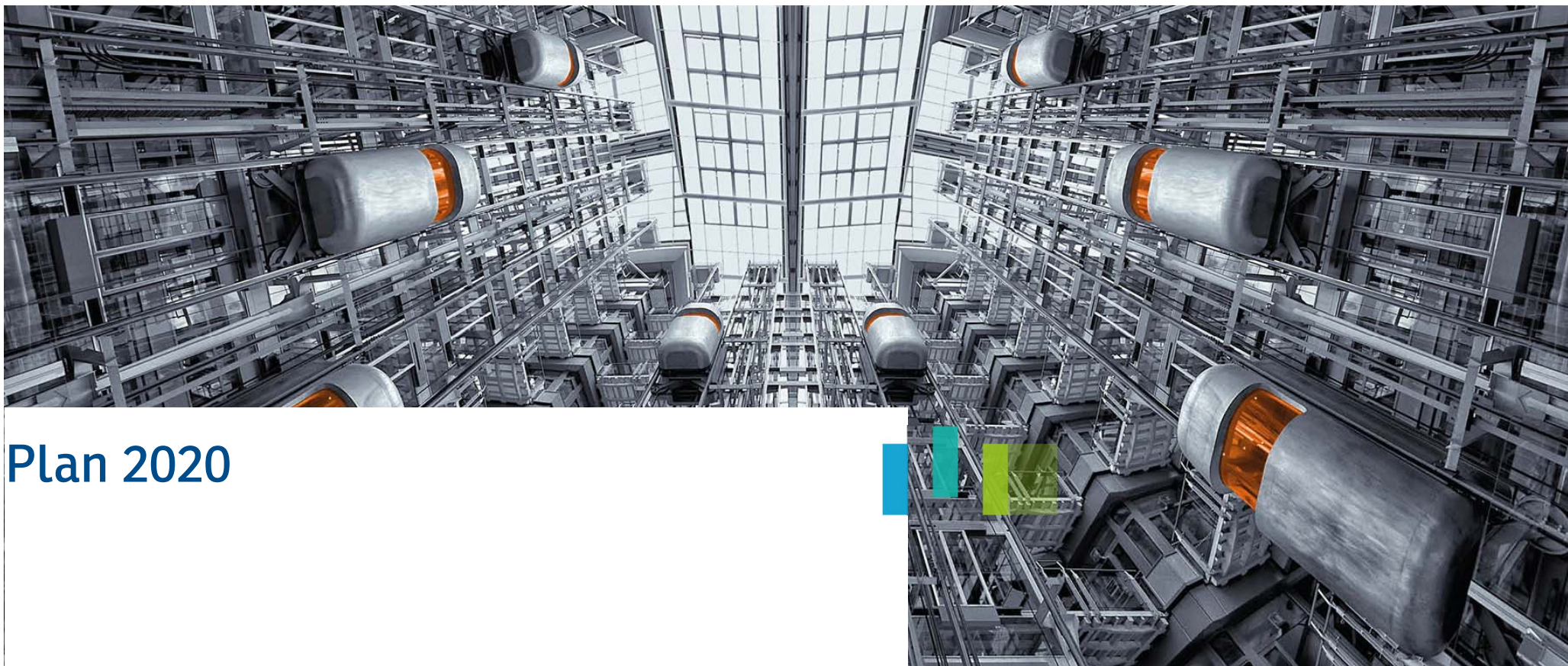
Position	Betrag (Mio. Euro)
Mindererträge Beiträge	-0,8
Mindererträge Gebühren	-0,2
Mindererträge Entgelte	-0,1
Mehrerträge sonstige betriebliche Erträge	1,2
Mehraufwand Materialaufwand	-0,2
Minderaufwand Personal	0,5
Geringere Abschreibungen	0,3
Geringere Sonstige betriebliche Aufwendungen	2,0
Mehraufwand Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,2
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>2,5</b>
Ergebnisvortrag (Rest 2018)*	7,1
Entnahme aus Rücklagen	-2,2
Einstellung in Rücklagen*	-7,1
<b>Ergebnis</b>	<b>0,3</b>

\*Das Präsidium schlägt vor:  
Zuführung verbliebener Teil des Ergebnisvortrags  
2018 in die Instandhaltungsrücklage.  
(Begründung siehe Folgefolie)

# Verwendung des Ergebnisses 2018: Zuführung zur Instandhaltungsrücklage



Maßnahmen 2020-2029	Voraussichtliche Gesamtkosten	Zeitraum Umsetzung
Sanierung Foyer und 1. OG im Rahmen des BWC-Umbaus	4.734.598	2020
Erneuerung Dach	15.953.067	2020-2029
Erneuerung Sprinklernetz sowie Nass- und Trockenventilstationen	263.429	2023
Erneuerung WC-Bereiche	3.184.033	2020-2029
Erneuerung Steuerzentrale Kältemaschine	119.000	2020
Erneuerung Brandschutzfugen	272.748	2021
Anpassung GLT an Stand der Technik / gesetzliche Anforderungen	595.000	2021, 2025
Erneuerung Elektroverteilungen, Transformator, Kompensationsanlage	1.875.813	2022
Erneuerung Stahl- und Schachttüren	858.942	2022
Erneuerung Schraubenverdichter	278.103	2022
	<b>28.134.733</b>	
Instandhaltungsvorsorge zum 01.01.2020	<b>19.239.500</b>	<b>28.134.733</b>
geplante Inanspruchnahme BWC u.a.2020	-5.499.300	-5.499.300
Instandhaltungsvorsorge zum 31.12.2020	<b>13.740.200</b>	<b>22.635.433</b>



## Plan 2020

# Wirtschaftsplan 2020 - Schwerpunkte



- Fortsetzung des Digitalisierungsprozesses in der IHK Berlin (rücklagenfinanziert)
- BWC-Umbau (rücklagenfinanziert)
- Fortsetzung des Innovationsprojektes (rücklagenfinanziert)
  - Weiterentwicklung der Innovationsfähigkeit der IHK Berlin und
  - Entwicklung neuer, innovativer Produkte in den Bereichen Fachkräftesicherung und Mitgliederbindung



## Plan 2020 zu Plan 2019 – Beträge in Euro

Bezeichnung	Plan 2019	Plan 2020	Abweichung
Beiträge	41.622.900	41.151.900	-471.000
Gebühren	6.620.600	7.070.900	450.300
Entgelte, unfertige Leistung & sonst. betr. Erträge	6.213.500	6.530.800	317.300
Materialaufwand	-9.444.500	-10.571.200	-1.126.700
Personalaufwand	-24.123.900	-26.364.100	-2.240.200
Abschreibungen	-3.231.000	-2.595.200	635.800
Sonst. betriebl. Aufwendungen	-26.423.700	-28.318.900	-1.895.200
Finanzergebnis und Steuern	14.937.500	-3.911.200	-18.848.700
<b>Jahresüberschuss / (-) Jahresfehlbetrag</b>	<b>6.171.400</b>	<b>-17.007.000</b>	<b>-23.178.400</b>
Ergebnisvortrag	10.305.900	0	-10.305.900
Entnahme Rücklagen	15.010.500	31.142.900	<b>16.132.400</b>
Zuführung Rücklagen	-31.487.800	0	31.487.800
Einstellung Nettoposition	0	-14.135.900	-14.135.900
<b>Ergebnis zur Verwendung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Wirtschaftsplan 2020 im Überblick



## Wesentliche Positionen bei den Betriebserträgen im Vergleich zum Plan 2019

- Betriebserträge 2020 bleiben insgesamt auf dem Niveau von 2019
  - Moderater Rückgang der Erträge aus Beiträgen um 0,5 Mio. Euro
  - Beitragsrückgänge werden i. W. kompensiert durch Mehrerträge aus Gebühren wegen neuer Gebührenstruktur

# Beitragssenkungen seit 2010



## Überblick

Jahr	Art der Senkung	Umlagehebesatz	Grundbeiträge
2009		0,45%	
2010	dauerhaft	0,39%	
2011	dauerhaft	0,28%	-20%
2013	dauerhaft	0,23%	-20%
2014	dauerhaft	0,21%	
2016	einmalig für 2012	0,19%	-31%
2017	einmalig für 2017	0,15%	-25%
2018	dauerhaft	0,17%	-20%

## 2010 bis 2018

- Grundbeiträge um 49% dauerhaft gesenkt
- Umlagehebesatz um 62% dauerhaft gesenkt

# Wirtschaftsplan 2020 im Überblick



## Wesentliche Positionen des Betriebsaufwandes im Vergleich zum Plan 2019 (1/2)

- Anstieg des Materialaufwands um 1,1 Mio. Euro i. W. durch:
  - höhere Prüferentschädigungen (0,3 Mio. Euro)
  - Miete (0,2 Mio. Euro)
  - sonstige Fremdleistungen (0,7 Mio. Euro) vor allem wegen BWC-Umbaus

# Wirtschaftsplan 2020 im Überblick



## Wesentliche Positionen des Betriebsaufwandes im Vergleich zum Plan 2019 (2/2)

- Anstieg Personalaufwand um 2,2 Mio. Euro auf 26,4 Mio. Euro
  - In 2019 genehmigte zusätzliche 23,5 Planstellen voll besetzt
  - Neues Gehaltsvergütungssystem zzgl. regulärer Gehaltsanpassungen
  - Anstieg bei den befristeten Stellen um 0,75 Mio. Euro (Vollbesetzung in 2019 beschlossener Befristungen und zusätzliche befristete Arbeitsverhältnisse für 2020, um bereits begonnene Digitalisierung, Prozess- und Wirtschaftsdatenoptimierung sowie Reichweitensteigerung abzuschließen)

## Plan 2020 – Beträge in Euro

Bezeichnung	Plan 2020	Rücklagen- finanzierung
Beiträge	41.151.900	
Gebühren	7.070.900	
Entgelte, unf. Leistung & sonst. betr. Erträge	6.530.800	160.900
Materialaufwand	-10.571.200	613.000
Personalaufwand	-26.364.100	887.700
Abschreibungen	-2.595.200	503.500
Sonst. betriebl. Aufwendungen	-28.318.900	10.895.800
Finanzergebnis und Steuern	-3.911.200	3.946.100
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-17.007.000</b>	<b>17.007.000</b>
Ergebnisvortrag	0	
Entnahme Rücklagen	31.142.900	-31.142.900
Zuführung Rücklagen	0	
Einstellung Nettoposition (gez. Kapital)	-14.135.900	14.135.900
<b>Ergebnis zur Verwendung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Beschlüsse

# Sitzung der Vollversammlung am 10. Januar 2020



## Beschlüsse

### ■ Ergebnisverwendung

- „In der Sitzung der VV am 11. September 2019 wurde der Jahresabschluss 2018 mit einem Ergebnis von 17.393.957,06 Euro festgestellt. Davon wurden mit Beschluss der VV vom 11. Januar 2019 10.305.945,43 Euro zum Ausgleich des Wirtschaftsplans 2019 auf neue Rechnung vorgetragen. Der darüber hinaus noch verfügbare Teil des Ergebnisses von 7.088.011,63 Euro wird der Instandhaltungsrücklage zugeführt“.

### ■ Wirtschaftssatzung 2020

- „Die Vollversammlung beschließt die Wirtschaftssatzung für das Geschäftsjahr 2020 wie mit der Einladung zur Sitzung der Vollversammlung am 10. Januar 2020 versandt“.



